



Avaliação Anual do Programa Finalístico do PPA / LDO / LOA (com base nos dados levantados pelo Diagnóstico - Dezembro de 2022)

Mapeamento de Programas Integrantes das Peças Orçamentárias de 2022

O presente relatório foi produzido a partir do acompanhamento do Plano Plurianual 2022-2025 ao longo do exercício financeiro de 2022, com a utilização do Sistema de Planejamento e Orçamento do Município, ferramenta que permite a elaboração e o acompanhamento do PPA e das Leis Orçamentárias Anuais.

Os dados aqui apresentados relativos à evolução dos valores, indicadores e das metas físicas foram registrados pelos órgãos responsáveis por sua execução

Apresenta-se, inicialmente, uma análise da evolução de indicadores e metas, na qual compara-se o que estava previsto para as metas anuais e o que foi realizado em 2022 em cada um dos Programas.

Também são mostrados os dados dos indicadores de resultado buscando viabilizar um comparativo com os valores desejáveis ao final do período do PPA vigente, no ano de 2025.

Posteriormente apresenta-se, as informações mais detalhadas de toda a movimentação orçamentária distribuída pelos programas de governo do Município de Natividade da Serra durante o exercício financeiro de 2022, incluindo também dados sobre a realização financeira.

1. PREVISÃO DE INDICADORES (Unidades, Índices, Valores Previstos e Atualizados)

De acordo com a LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias do Município para o exercício de 2022, foram previstas as seguintes metas e indicadores para acompanhamento da efetividade dos programas da Municipalidade:

| Programa | Unidade Responsável | Valor Previsto R\$ |
|--------------|-----------------------------|--------------------|
| 02.00 | Gabinete do Prefeito | 579.400,00 |

LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias 2022

| Indicadores | Unidade de Medida | Índices Recentes | Índice Futuro | Índice Alcançado no Exercício |
|--|-------------------|------------------|---------------|-------------------------------|
| Requerimentos Protocolados | Unidade | 900 | 800 | 956 |
| Memorandos do Gabinete | Unidade | 20 | 15 | 10 |
| Controle da Dívida Ativa e Execução Judicial | % | 90,00 | 98,00 | 90,00 |

De acordo com a LOA – Lei Orçamentárias Anual para o exercício de 2022, o **valor previsto** para o programa em destaque foi de **R\$ 579.400,00** e obteve a seguinte movimentação durante o exercício financeiro de 2022:

Movimentação Orçamentária 2022

| Valor Previsto R\$ | Valor Atualizado R\$ | Despesa Empenhada até o Período (R\$) | % Equivalência | Saldo Dotação R\$ | % Dotação Disponível |
|--------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|----------------------|
| 579.400,00 | 710.400,00 | 703.549,54 | 99,04% | 6.850,46 | 0,96% |

Conforme demonstrado acima, o valor atualizado da Despesa Autorizada (Orçada + Suplementações) é de **R\$ 710.400,00**, e a **Despesa Empenhada total no valor de R\$ 703.549,54 representa 99,04% em relação a Despesa Autorizada.**

De sua previsão atual, o saldo orçamentário disponível foi de **0,96%** em relação ao saldo da dotação orçamentária atualizada.



2. CONTROLE DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS (Créditos Adicionais)

Durante o período em destaque, houve a movimentação de créditos suplementares por anulação de dotação orçamentária, dentro da mesma unidade de programação (decretos), ou por excesso de arrecadação, (Leis) no valor total de **R\$ 247.000,00** (decretos e leis), distribuídos da seguinte forma:

| Suplementações | R\$ |
|------------------------------|-------------------|
| Decretos | |
| - Por Anulação de Dotação | 139.000,00 |
| Total dos Decretos | 139.000,00 |
| Leis | |
| - Por Excesso de Arrecadação | 108.000,00 |
| Total das Leis | 108.000,00 |
| TOTAL | 247.000,00 |

3. NOTA:

Pelos dados apurados acima, houve a abertura de créditos suplementares por anulação de dotação no valor de R\$ 139.000,00 (Decretos) e de crédito especial (Leis) através do excesso de arrecadação apurado no exercício no valor de R\$ 108.000,00 (Leis), totalizando R\$ 247.000,00.

Desta forma, se observa que o valor inicial previsto na LOA 2022 se mostrou insuficiente para atender a execução orçamentária durante o exercício financeiro de 2022, necessitando de acréscimo do valor inicial de R\$ 131.000,00 (Valor Previsto x Valor Utilizado).

| Programa | Unidade Responsável | Valor Previsto R\$ |
|--------------|------------------------------------|---------------------|
| 02.00 | Secretaria de Administração | 4.953.600,00 |

LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias 2022

| Indicadores | Unidade de Medida | Índices | Índice Futuro | Índice Alcançado no Exercício |
|--|-------------------|---------|---------------|-------------------------------|
| Ofícios Expedidos | Unidade | 500 | 450 | 347 |
| Memorandos da Administração | Unidade | 20 | 30 | 0* |
| Precatórios Judiciais - Artigo 100 CF | Unidade | 28 | 20 | 28 |
| Precatórios Judiciais Decorr de Requisitórios de Pequeno Valor (RPV) | Processos | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Investimentos no Setor de Informática e Tecnologia da Informação | % | 75,00 | 95,00 | 80,00 |

* Memorandos expedidos juntamente com o Gabinete do Prefeito.

De acordo com a LOA – Lei Orçamentárias Anual para o exercício de 2022, o **valor previsto** para o programa em destaque foi de **R\$ 4.953.600,00** e obteve a seguinte movimentação durante o exercício financeiro de 2022:

Movimentação Orçamentária 2022

| Valor Previsto R\$ | Valor Atualizado R\$ | Despesa Empenhada até o Período (R\$) | % Equivalência | Saldo Dotação R\$ | % Dotação Disponível |
|--------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|----------------------|
| 4.953.600,00 | 5.637.768,77 | 5.083.612,38 | 90,17% | 554.156,39 | 9,83% |

Conforme demonstrado acima, o valor atualizado da Despesa Autorizada (Orçada + Suplementações) é de **R\$ 5.637.768,77**, e a **Despesa Empenhada total no valor de R\$ 5.083.612,38** representa **90,17%** em relação a **Despesa Autorizada**.

De sua previsão atual, o saldo orçamentário disponível foi de **9,83%** em relação ao saldo da dotação orçamentária atualizada.



2. CONTROLE DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS (Créditos Adicionais)

Durante o período em destaque, houve a movimentação de créditos suplementares por anulação de dotação orçamentária, dentro da mesma unidade de programação, ou por excesso de arrecadação, convênios ou superávit financeiro no valor total de **R\$ 2.458.168,77** (decretos e leis), distribuídos da seguinte forma:

| Suplementações | R\$ |
|------------------------------|---------------------|
| Decretos | |
| - Por Anulação de Dotação | 1.691.008,73 |
| Total dos Decretos | 1.691.008,73 |
| Leis | |
| - Por Superávit Financeiro | 463.500,00 |
| - Por Excesso de Arrecadação | 133.000,00 |
| - Por Convênios | 170.660,04 |
| Total das Leis | 767.160,04 |
| TOTAL | 2.458.168,77 |

3. NOTA:

Pelos dados apurados acima, houve a abertura de créditos suplementares **por anulação de dotação** no valor de **R\$ 1.691.008,73** (Decretos) **mais** a abertura de crédito especial (Leis) através de **Superávit Financeiro** do exercício anterior no valor de **R\$ 463.500,00** e pelo **excesso de arrecadação** apurado no exercício no valor de **R\$ 133.000,00**, além do **convênio** de **R\$ 170.660,04** **obtido pelo recurso do Pré-Sal** para utilização de pagamento de encargos sociais, **totalizando R\$ 247.000,00**.

Conforme se observa, o valor inicial previsto na LOA 2022 se mostrou insuficiente para atender a execução orçamentária durante o exercício financeiro de 2022, com o acréscimo de R\$ 684.168,77 do valor inicial (Valor Previsto x Valor Utilizado).

| Programa | Unidade Responsável | Valor Previsto R\$ |
|--------------|--|---------------------|
| 03.00 | Secretaria de Finanças e Planejamento | 1.068.500,00 |

LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias 2022

| Indicadores | Unidade de Medida | Índice Recente | Índice Futuro | Índice Alcançado no Exercício |
|--|-------------------|----------------|---------------|-------------------------------|
| Cadastro Mobiliário inscritos no Município | Unidade | 50,00 | 54,00 | 50,00 |
| Nº Carnês Expedidos | Unidade | 1.350 | 1.415 | 1.450 |
| Melhoria na elaboração das Peças Orçamentárias | % | 70,00 | 90,00 | 70,00 |
| Elaboração de Estatísticas Fiscais | Unidade | 12 | 12 | 11 |
| Demonstrativos Divulgados | Unidade | 175 | 178 | 175 |
| Parcelamento de Dívidas a Longo Prazo | Unidade | 41 | 24 | 41 |

De acordo com a LOA – Lei Orçamentárias Anual para o exercício de 2022, o **valor previsto** para o programa em destaque foi de **R\$ 1.068.500,00** e obteve a seguinte movimentação durante o exercício financeiro de 2022:

Movimentação Orçamentária 2022

| Valor Previsto R\$ | Valor Atualizado R\$ | Despesa Empenhada até o Período (R\$) | % Equivalência | Saldo Dotação R\$ | % Dotação Disponível |
|---------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|----------------------|
| 1.068.500,00 | 967.500,00 | 955.116,28 | 98,72% | 12.383,72 | 1,28% |

Conforme demonstrado acima, o valor atualizado da Despesa Autorizada (Orçada + Suplementações) é de **R\$ 967.500,00**, e a **Despesa Empenhada total no valor de R\$ 955.116,28 até o período representa 98,72% em relação a Despesa Autorizada**.

De sua previsão atual, o saldo orçamentário disponível foi de **1,28%** em relação ao saldo da dotação orçamentária atualizada.



2. CONTROLE DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS (Créditos Adicionais)

Durante o período em destaque, houve a movimentação de créditos suplementares por anulação de dotação orçamentária, dentro da mesma unidade de programação no valor total de **R\$ 187.000,00** (decretos), distribuídos da seguinte forma:

| Suplementações | R\$ |
|---------------------------|-------------------|
| Decretos | |
| - Por Anulação de Dotação | 187.000,00 |
| Total dos Decretos | 187.000,00 |
| TOTAL | 187.000,00 |

3. NOTA:

Pelos dados apurados acima, houve a abertura de créditos suplementares por anulação de dotação no valor de R\$ 187.000,00 (Decretos).

Desta forma, se observa, o valor inicial previsto na LOA 2022 se mostrou insuficiente para atender a execução orçamentária durante o exercício financeiro de 2022, com a redução do valor inicial de R\$ 101.000,00 (Valor Previsto x Valor Utilizado).

| Programa | Unidade Responsável | Valor Previsto R\$ |
|--------------|-------------------------------|---------------------|
| 04.00 | Secretaria de Educação | 9.593.200,00 |

LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias 2022

| Indicadores | Unidade de Medida | Índice Recente | Índice Futuro | Índice Alcançado no Exercício |
|---|-------------------|----------------|---------------|-------------------------------|
| IDEB - Índice de Desenvolvimento da Educação Básica | Índice | 6,40 | 6,70 | 6,40 |
| IAP I - Índice de Aprendizado em Português | Índice | 6,00 | 8,00 | 6,20 |
| IAM - Índice de Aprendizado em Matemática | Índice | 6,00 | 8,00 | 5,30 |
| Percentual de Tecnologia nas Escolas e Creches | % | 25,00 | 100,00 | 25,00 |
| Percentual de Formação Continuada Profissionais da Educação | % | 80,00 | 100,00 | 100,00 |
| Percentual de Programas e Escolas em Tempo Integral | % | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| Índice de Qualidade da Educação Infantil | Índice | 6,00 | 10,00 | 6,00 |
| Percentual de Escolas com Ações de Sustentabilidade | % | 60,00 | 100,00 | 80,00 |
| Transporte Escolar - Ensino Fundamental | Alunos | 460 | 460 | 466,00 |
| Transporte de Alunos - Educação Infantil | Alunos | 130 | 130 | 75,00 |
| Merenda Escolar | Alunos | 1.270 | 1.270 | 1.270 |

De acordo com a LOA – Lei Orçamentárias Anual para o exercício de 2022, o **valor previsto** para o programa em destaque foi de **R\$ 9.593.200,00** e obteve a seguinte movimentação durante o exercício financeiro de 2022:

Movimentação Orçamentária 2022

| Valor Previsto R\$ | Valor Atualizado R\$ | Despesa Empenhada até o Período (R\$) | % Equivalência | Saldo Dotação R\$ | % Dotação Disponível |
|---------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|----------------------|
| 9.593.200,00 | 11.994.647,64 | 11.264.847,67 | 93,92% | 729.799,97 | 6,08% |

Conforme demonstrado acima, o valor atualizado da Despesa Autorizada (Orçada + Suplementações) é de **R\$ 11.994.647,64**, e a **Despesa Empenhada total no valor de R\$ 11.264.847,67** representa **93,92% em relação a Despesa Autorizada**.

De sua previsão atual, o saldo orçamentário disponível foi de **6,08%** em relação ao saldo da dotação orçamentária atualizada.



2. CONTROLE DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS (Créditos Adicionais)

Durante o período em destaque, houve a movimentação de créditos suplementares por anulação de dotação orçamentária, dentro da mesma unidade de programação, ou por excesso de arrecadação ou superávit financeiro no valor total de **R\$ 4.336.597,64** (decretos e leis), distribuídos da seguinte forma:

| Suplementações | R\$ |
|------------------------------|---------------------|
| Decretos | |
| - Por Anulação de Dotação | 2.020.200,00 |
| Total dos Decretos | 2.020.200,00 |
| Leis | |
| - Por Superávit Financeiro | 904.697,64 |
| - Por Excesso de Arrecadação | 1.411.700,00 |
| Total das Leis | 2.316.397,64 |
| TOTAL | 4.336.597,64 |

3. NOTA:

Pelos dados apurados acima, houve a abertura de créditos suplementares por anulação de dotação no valor de R\$ 2.020.200,00 (Decretos) e de crédito especial (Leis) no total de R\$ 2.316.397,64, sendo R\$ 904.697,64 através de Superávit Financeiro do exercício anterior e de R\$ 1.411.700,00 pelo excesso de arrecadação apurado no exercício, totalizando em R\$ 4.336.597,64.

Desta forma, se observa que o valor inicial previsto na LOA 2022 se mostrou insuficiente para atender a execução orçamentária durante o exercício financeiro de 2022, necessitando de acréscimo do valor inicial de R\$ 2.401.447,64 do valor inicial para atendimento ao limite constitucional mínimo de 25% para a educação.

Por fim, houve o **acrécimo de R\$ 576.500,00** para atendimento de despesas com a **Merenda Escolar**.

| Programa | Unidade Responsável | Valor Previsto R\$ |
|--------------|---|---------------------|
| 05.00 | Secretaria de Saúde e Saneamento | 6.975.400,00 |

LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias 2022

| Indicadores | Unidade de Medida | Índice Recente | Índice Futuro | Índice Alcançado no Exercício |
|---|-------------------|----------------|---------------|-------------------------------|
| Distribuição de Medicamentos | Medicamentos | 11.500 | 12.500 | 13.200 |
| Adiantamentos Concedidos | Processos | 6 | 6 | 6 |
| Visita Domiciliar do Programa Saúde da Família - PSF | Família | 865 | 870 | 920 |
| Atendimentos Piso de Atenção Primária - PAB (APS) | Atendimentos | 15.000 | 15.340 | 22.000 |
| Atendimentos - Atenção de Média e Alta Complexidade - MAC | Atendimentos | 180 | 200 | 380 |
| Medicações Assistência Farmacêutica Básica | Pop | 11.500 | 12.500 | 13.200 |
| Ciclo de Visitas - Controle da Dengue | Ciclos | 4 | 4 | 4 |
| Cobertura Vacinal até 2 anos | Nº Vac | 1.590 | 1.640 | 360 |
| Mortalidade Infantil | % | 0,00 | 0,00 | 2 |
| Capacitação de Pessoal | Unidade | 10 | 25 | 12 |

De acordo com a LOA – Lei Orçamentárias Anual para o exercício de 2022, o **valor previsto** para o programa em destaque foi de **R\$ 6.975.400,00** e obteve a seguinte movimentação durante o exercício financeiro de 2022:

Movimentação Orçamentária 2022

| Valor Previsto R\$ | Valor Atualizado R\$ | Despesa Empenhada até o Período (R\$) | % Equivalência | Saldo Dotação R\$ | % Dotação Disponível |
|---------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------|---------------------|----------------------|
| 6.975.400,00 | 11.517.660,61 | 9.773.795,25 | 84,86% | 1.743.865,36 | 15,14% |



Conforme demonstrado acima, o valor atualizado da Despesa Autorizada (Orçada + Suplementações) é de **R\$ 11.517.660,61**, e a **Despesa Empenhada total no valor de R\$ 9.773.795,25 até o período representa 84,86% em relação a Despesa Autorizada.**

De sua previsão atual, o saldo orçamentário disponível foi de **15,14%** em relação ao saldo da dotação orçamentária atualizada.

2. CONTROLE DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS (Créditos Adicionais)

Durante o período em destaque, houve a movimentação de créditos suplementares por anulação de dotação orçamentária, dentro da mesma unidade de programação, ou por excesso de arrecadação, convênios ou superávit financeiro no valor total de **R\$ 5.516.440,61** (decretos e leis), distribuídos da seguinte forma:

| Suplementações | R\$ |
|------------------------------|---------------------|
| Decretos | |
| - Por Anulação de Dotação | 1.418.180,00 |
| Total dos Decretos | 1.418.180,00 |
| Leis | |
| - Por Superávit Financeiro | 1.537.304,85 |
| - Por Excesso de Arrecadação | 1.231.000,00 |
| - Por Convênios | 1.329.955,76 |
| Total das Leis | 4.098.260,61 |
| TOTAL | 5.516.440,61 |

3. NOTA:

Pelos dados apurados acima, houve a abertura de créditos suplementares por anulação de dotação no valor de R\$ 1.418.180,00 (Decretos) e de crédito especial (Leis) no total de R\$ 5.516.440,61, sendo R\$ 1.537.304,85 através de Superávit Financeiro do exercício anterior e de R\$ 1.231.000,00 pelo excesso de arrecadação apurado no exercício, além de R\$ 1.329.955,76 através de Convênios, totalizando R\$ 4.098.260,61.

Desta forma, se observa que o valor inicial previsto na LOA 2022 se mostrou insuficiente para atender a execução orçamentária durante o exercício financeiro de 2022, necessitando de acréscimo do valor inicial de R\$ 4.542.260,61 do valor inicial para atendimento ao limite constitucional mínimo de 15% para a saúde e para os convênios recebidos.

| Programa | Unidade Responsável | Valor Previsto R\$ |
|--------------|--------------------------------------|--------------------|
| 06.00 | Secretaria de Promoção Social | 614.900,00 |

LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias 2022

| Indicadores | Unidade de Medida | Índice Recente | Índice Futuro | Índice Alcançado no Exercício |
|--|-------------------|----------------|---------------|-------------------------------|
| Atendimento aos Idosos, Crianças e Adolescentes | Pop | 180 | 180 | 326 |
| Atendimento realizado pelo CRAS | Pop | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| Atendimentos do Conselho Tutelar | Pop | 256 | 287 | 300 |
| Distribuição de Cestas Básicas - Pessoas em Situação Vulnerabilidade | Unidade | 600 | 600 | 1.000 |
| Programa de Proteção Especial | Pop | 200 | 180 | 200 |
| Famílias atendidas pelo Programa Viva Leite | Famílias | 68 | 78 | 68 |
| Famílias Atendidas pelo Programa Piso Básico Fixo PAIF CRAS | Famílias | 200 | 500 | 200 |

De acordo com a LOA – Lei Orçamentárias Anual para o exercício de 2022, o **valor previsto** para o programa em destaque foi de **R\$ 614.900,00** e obteve a seguinte movimentação durante o exercício financeiro de 2022:



Movimentação Orçamentária 2022

| Valor Previsto R\$ | Valor Atualizado R\$ | Despesa Empenhada até o Período (R\$) | % Equivalência | Saldo Dotação R\$ | % Dotação Disponível |
|--------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|----------------------|
| 614.900,00 | 689.900,00 | 599.653,70 | 86,92% | 90.246,30 | 13,08% |

Conforme demonstrado acima, o valor atualizado da Despesa Autorizada (Orçada + Suplementações) é de **R\$ 689.900,00**, e a **Despesa Empenhada total no valor de R\$ 599.653,70 até o período representa 86,92% em relação a Despesa Autorizada.**

De sua previsão atual, o saldo orçamentário disponível foi de **13,08%** em relação ao saldo da dotação orçamentária atualizada.

2. CONTROLE DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS (Créditos Adicionais)

Durante o período em destaque, houve a movimentação de créditos suplementares por anulação de dotação orçamentária, dentro da mesma unidade de programação, ou por excesso de arrecadação ou superávit financeiro no valor total de **R\$ 377.800,00** (decretos e leis), distribuídos da seguinte forma:

| Suplementações | R\$ |
|------------------------------|-------------------|
| Decretos | |
| - Por Anulação de Dotação | 355.800,00 |
| Total dos Decretos | 355.800,00 |
| Leis | |
| - Por Superávit Financeiro | 10.000,00 |
| - Por Excesso de Arrecadação | 12.000,00 |
| Total das Leis | 22.000,00 |
| TOTAL | 377.800,00 |

3. NOTA:

Pelos dados apurados acima, houve a abertura de créditos suplementares por anulação de dotação no valor de R\$ 335.800,00 (Decretos) e de crédito especial (Leis) no total de R\$ 22.000,00 sendo R\$ 10.000,00 através de Superávit Financeiro do exercício anterior e de R\$ 12.000,00 pelo excesso de arrecadação apurado no exercício, totalizando R\$ 377.800,00.

Desta forma, se observa que o valor inicial previsto na LOA 2022 se mostrou insuficiente para atender a execução orçamentária durante o exercício financeiro de 2022, necessitando de acréscimo do valor inicial de R\$ 75.000,00 (Valor Previsto x Valor Utilizado).

| Programa | Unidade Responsável | Valor Previsto R\$ |
|----------|-----------------------------------|--------------------|
| 07.00 | Secretaria de Estradas de Rodagem | 1.681.900,00 |

LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias 2022

| Indicadores | Unidade de Medida | Índices | Índice Futuro | Índice Alcançado no Exercício |
|-----------------------------|-------------------|---------|---------------|-------------------------------|
| Conservação da Malha Viária | % | 100,00 | 100,00 | 100,00 |

De acordo com a LOA – Lei Orçamentárias Anual para o exercício de 2022, o **valor previsto** para o programa em destaque foi de **R\$ 1.681.900,00** e obteve a seguinte movimentação durante o exercício financeiro de 2022:

Movimentação Orçamentária 2022

| Valor Previsto R\$ | Valor Atualizado R\$ | Despesa Empenhada até o Período (R\$) | % Equivalência | Saldo Dotação R\$ | % Dotação Disponível |
|--------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|----------------------|
| 1.681.900,00 | 4.063.900,00 | 3.774.500,48 | 92,88% | 289.399,52 | 7,12% |



Conforme demonstrado acima, o valor atualizado da Despesa Autorizada (Orçada + Suplementações) é de **R\$ 4.063.900,00**, e a **Despesa Empenhada total no valor de R\$ 3.774.500,48 até o período representa 92,88% em relação a Despesa Autorizada.**

De sua previsão atual, foram utilizados até a presente data, **7,12%** em relação ao saldo da dotação orçamentária atualizada.

2. CONTROLE DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS (Créditos Adicionais)

Durante o período em destaque, houve a movimentação de créditos suplementares por anulação de dotação orçamentária, dentro da mesma unidade de programação, ou por excesso de arrecadação ou superávit financeiro no valor total de **R\$ 3.448.800,00** (decretos e leis), distribuídos da seguinte forma:

| Suplementações | R\$ |
|------------------------------|---------------------|
| Decretos | |
| - Por Anulação de Dotação | 1.213.800,00 |
| Total dos Decretos | 1.213.800,00 |
| Leis | |
| - Por Superávit Financeiro | 1.745.000,00 |
| - Por Excesso de Arrecadação | 490.000,00 |
| Total das Leis | 2.235.000,00 |
| TOTAL | 3.448.800,00 |

3. NOTA:

Pelos dados apurados acima, houve a abertura de créditos suplementares por anulação de dotação no valor de R\$ 1.213.800,00 (Decretos) e de crédito especial (Leis) no total de R\$ 2.235.000,00 sendo R\$ 1.745.000,00 através de Superávit Financeiro do exercício anterior e de R\$ 490.000,00 pelo excesso de arrecadação apurado no exercício, totalizando R\$. 3.448.800,00

Desta forma, se observa que o valor inicial previsto na LOA 2022 se mostrou insuficiente para atender a execução orçamentária durante o exercício financeiro de 2022, necessitando de acréscimo do valor inicial de R\$ 2.382.000,00 (Valor Previsto x Valor Utilizado).

| Programa | Unidade Responsável | Valor Previsto R\$ |
|--------------|--|---------------------|
| 08.00 | Secretaria de Serviços Municipais | 3.343.400,00 |

LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias 2022

| Indicadores | Unidade de Medida | Índices | Índice Futuro | Índice Alcançado no Exercício |
|--|-------------------|---------|---------------|-------------------------------|
| Manutenção e Ampliação da Iluminação Pública | Residências | 1.350 | 1.350 | 1.450 |
| Coleta e Destinação de Resíduos Sólidos | Residências | 1.350 | 1.350 | 1.450 |
| Limpeza Urbana | % | 90,00 | 100,00 | 90,00 |

De acordo com a LOA – Lei Orçamentárias Anual para o exercício de 2022, o **valor previsto** para o programa em destaque foi de **R\$ 3.343.400,00** e obteve a seguinte movimentação durante o exercício financeiro de 2022:

Movimentação Orçamentária 2022

| Valor Previsto R\$ | Valor Atualizado R\$ | Despesa Empenhada até o Período (R\$) | % Equivalência | Saldo Dotação R\$ | % Dotação Disponível |
|--------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|----------------------|
| 3.343.400,00 | 5.498.987,17 | 5.194.894,36 | 94,47% | 304.092,81 | 5,53% |



Conforme demonstrado acima, o valor atualizado da Despesa Autorizada (Orçada + Suplementações) é de **R\$ 5.498.987,17**, e a **Despesa Empenhada total no valor de R\$ 5.194.894,36 até o período representa 94,47% em relação a Despesa Autorizada.**

De sua previsão atual, foram utilizados até a presente data, **5,53%** em relação ao saldo da dotação orçamentária atualizada.

2. CONTROLE DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS (Créditos Adicionais)

Durante o período em destaque, houve a movimentação de créditos suplementares por anulação de dotação orçamentária, dentro da mesma unidade de programação, ou por excesso de arrecadação, convênios ou superávit financeiro no valor total de **R\$ 3.158.287,17** (decretos e leis), distribuídos da seguinte forma:

| Suplementações | R\$ |
|------------------------------|---------------------|
| Decretos | |
| - Por Anulação de Dotação | 1.125.700,00 |
| Total dos Decretos | 1.125.700,00 |
| Leis | |
| - Por Superávit Financeiro | 233.123,74 |
| - Por Excesso de Arrecadação | 800.061,27 |
| - Por Convênios | 999.402,16 |
| Total das Leis | 2.032.587,17 |
| TOTAL | 3.158.287,17 |

3. NOTA:

Pelos dados apurados acima, houve a abertura de créditos suplementares por anulação de dotação no valor de R\$ 1.125.700,00 (Decretos) e de crédito especial (Leis) no total de R\$ 2.032.587,17 sendo R\$ 233.123,74 através de Superávit Financeiro do exercício anterior e de R\$ 800.061,27 pelo excesso de arrecadação apurado no exercício e ainda R\$ 999.402,16 provenientes de Convênios, totalizando R\$ 3.158.287,17

Desta forma, se observa que o valor inicial previsto na LOA 2022 se mostrou insuficiente para atender a execução orçamentária durante o exercício financeiro de 2022, necessitando de acréscimo do valor inicial de R\$ 2.155.587,17 (Valor Previsto x Valor Utilizado).

| Programa | Unidade Responsável | Valor Previsto R\$ |
|----------|------------------------------------|--------------------|
| 09.00 | Secretaria de Esportes e Recreação | 221.000,00 |

LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias 2022

| Indicadores | Unidade de Medida | Índices | Índice Futuro | Índice Alcançado no Exercício |
|--|-------------------|---------|---------------|-------------------------------|
| Eventos Esportivos | Eventos | 14 | 14 | 15 |
| Modalidades Atendidas | Modalidades | 7 | 7 | 7 |
| Atividades Recreativas (Escolas e Bairros) | Atividades | 2 | 2 | 2 |

De acordo com a LOA – Lei Orçamentárias Anual para o exercício de 2022, o **valor previsto** para o programa em destaque foi de **R\$ 221.000,00** e obteve a seguinte movimentação durante o exercício financeiro de 2022:

Movimentação Orçamentária 2022

| Valor Previsto R\$ | Valor Atualizado R\$ | Despesa Empenhada até o Período (R\$) | % Equivalência | Saldo Dotação R\$ | % Dotação Disponível |
|--------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|----------------------|
| 221.000,00 | 740.272,69 | 682.369,31 | 92,18% | 57.903,38 | 7,82% |



Conforme demonstrado acima, o valor atualizado da Despesa Autorizada (Orçada + Suplementações) é de **R\$ 740.272,69**, e a **Despesa Empenhada total no valor de R\$ 682.369,31 até o período representa 92,18% em relação a Despesa Autorizada.**

De sua previsão atual, foram utilizados até a presente data, **7,82%** em relação ao saldo da dotação orçamentária atualizada.

2. CONTROLE DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS (Créditos Adicionais)

Durante o período em destaque, houve a movimentação de créditos suplementares por anulação de dotação orçamentária, dentro da mesma unidade de programação, ou por excesso de arrecadação ou convênios no valor total de **R\$ 694.272,69** (decretos e leis), distribuídos da seguinte forma:

| Suplementações | R\$ |
|------------------------------|-------------------|
| Decretos | |
| - Por Anulação de Dotação | 156.000,00 |
| Total dos Decretos | 156.000,00 |
| Leis | |
| - Por Excesso de Arrecadação | 31.000,00 |
| - Por Anulação de Dotação | 7.272,69 |
| - Por Convênios | 500.000,00 |
| Total das Leis | 538.272,69 |
| TOTAL | 694.272,69 |

3. NOTA:

Pelos dados apurados acima, houve a abertura de créditos suplementares por anulação de dotação no valor de R\$ 156.000,00 (Decretos) e de crédito especial (Leis) no total de R\$ 538.272,69 sendo R\$ 31.000,00 através de excesso de arrecadação apurado no exercício, R\$ 7.272,69 por anulação de dotação e de R\$ 500.000,00 provenientes de Convênios, totalizando R\$ 694.272,69.

Desta forma, se observa que o valor inicial previsto na LOA 2022 se mostrou insuficiente para atender a execução orçamentária durante o exercício financeiro de 2022, necessitando de acréscimo do valor inicial de R\$ 519.272,69 (Valor Previsto x Valor Utilizado).

| Programa | Unidade Responsável | Valor Previsto R\$ |
|----------|---------------------------------|--------------------|
| 10.00 | Secretaria de Cultura e Turismo | 604.000,00 |

LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias 2022

| Indicadores | Unidade de Medida | Índices | Índice Futuro | Índice Alcançado no Exercício |
|-------------------------------|-------------------|---------|---------------|-------------------------------|
| Promoção de Eventos Culturais | Eventos | 20 | 20 | 30 |

De acordo com a LOA – Lei Orçamentárias Anual para o exercício de 2022, o **valor previsto** para o programa em destaque foi de **R\$ 604.000,00** e obteve a seguinte movimentação durante o exercício financeiro de 2022:

Movimentação Orçamentária 2022

| Valor Previsto R\$ | Valor Atualizado R\$ | Despesa Empenhada até o Período (R\$) | % Equivalência | Saldo Dotação R\$ | % Dotação Disponível |
|--------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|----------------------|
| 604.000,00 | 1.122.200,00 | 1.113.055,36 | 99,19% | 9.144,64 | 0,81% |



Conforme demonstrado acima, o valor atualizado da Despesa Autorizada (Orçada + Suplementações) é de **R\$ 1.122.200,00**, e a **Despesa Empenhada total no valor de R\$ 1.113.055,36 até o período representa 99,19% em relação a Despesa Autorizada.**

De sua previsão atual, foram utilizados até a presente data, **0,81%** em relação ao saldo da dotação orçamentária, sem alterações orçamentárias.

2. CONTROLE DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS (Créditos Adicionais)

Durante o período em destaque, houve a movimentação de créditos suplementares por anulação de dotação orçamentária, dentro da mesma unidade de programação, ou por excesso de arrecadação, convênios ou superávit financeiro no valor total de **R\$ 900.480,00** (decretos e leis), distribuídos da seguinte forma:

| Suplementações | R\$ |
|------------------------------|-------------------|
| Decretos | |
| - Por Anulação de Dotação | 429.280,00 |
| Total dos Decretos | 429.280,00 |
| Leis | |
| - Por Superávit Financeiro | 325.200,00 |
| - Por Excesso de Arrecadação | 45.000,00 |
| - Por Convênios | 100.000,00 |
| - Por Anulação de Dotação | 1.000,00 |
| Total das Leis | 471.200,00 |
| TOTAL | 900.480,00 |

3. NOTA:

Pelos dados apurados acima, houve a abertura de créditos suplementares por anulação de dotação no valor de R\$ 429.280,00 (Decretos) e de crédito especial (Leis) no total de R\$ 471.200,00 sendo R\$ 325.500,00 através de Superávit Financeiro do exercício anterior, mais R\$ 45.000,00 através de excesso de arrecadação apurado no exercício, R\$ 1.000,00 por anulação de dotação e de R\$ 100.000,00 provenientes de Convênios, totalizando R\$ 900.480,00.

Desta forma, se observa que o valor inicial previsto na LOA 2022 se mostrou insuficiente para atender a execução orçamentária durante o exercício financeiro de 2022, necessitando de acréscimo do valor inicial de R\$ 518.200,00 (Valor Previsto x Valor Utilizado).

| Programa | Unidade Responsável | Valor Previsto R\$ |
|--------------|---|--------------------|
| 11.00 | Secretaria de Agronegócios e Meio Ambiente | 582.000,00 |

LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias 2022

| Indicadores | Unidade de Medida | Índices | Índice Futuro | Índice Alcançado no Exercício |
|---|-------------------|---------|---------------|-------------------------------|
| Produtores Rurais Atendidos | Produtores | 2.000 | 2.100 | 1.529 |
| Fomento a Agricultura | Produtores | 265 | 280 | 303 |
| Meio Ambiente - Processos Atendidos | Processos | 22 | 22 | 29 |
| Atendimento Veterinário para Animais de Pequeno Porte | Animais | 4.395 | 4.600 | 30 |
| Atendimento Veterinário para Animais de Grande Porte | Animais | 1.305 | 1.420 | 833 |
| Imóveis Cadastrados no ITR | Imóveis | 500 | 540 | 556 |

De acordo com a LOA – Lei Orçamentárias Anual para o exercício de 2022, o **valor previsto** para o programa em destaque foi de **R\$ 582.000,00** e obteve a seguinte movimentação durante o exercício financeiro de 2022:



Movimentação Orçamentária 2022

| Valor Previsto R\$ | Valor Atualizado R\$ | Despesa Empenhada até o Período (R\$) | % Equivalência | Saldo Dotação R\$ | % Dotação Disponível |
|--------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|----------------------|
| 582.000,00 | 863.000,00 | 827.990,32 | 95,94% | 35.009,68 | 4,06% |

Conforme demonstrado acima, o valor atualizado da Despesa Autorizada (Orçada + Suplementações) é de **R\$ 863.000,00**, e a **Despesa Empenhada total no valor de R\$ 827.990,32 até o período representa 95,94% em relação a Despesa Autorizada**.

De sua previsão atual, foram utilizados até a presente data, **4,06%** em relação ao saldo da dotação orçamentária atualizada.

2. CONTROLE DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS (Créditos Adicionais)

Durante o período em destaque, houve a movimentação de créditos suplementares por anulação de dotação orçamentária, dentro da mesma unidade de programação, ou por excesso de arrecadação, convênios ou superávit financeiro no valor total de **R\$ 569.600,00** (decretos e leis), distribuídos da seguinte forma:

| Suplementações | R\$ |
|------------------------------|-------------------|
| Decretos | |
| - Por Anulação de Dotação | 229.600,00 |
| Total dos Decretos | 229.600,00 |
| Leis | |
| - Por Superávit Financeiro | 246.000,00 |
| - Por Excesso de Arrecadação | 34.000,00 |
| - Por Convênios | 60.000,00 |
| Total das Leis | 340.000,00 |
| TOTAL | 569.600,00 |

3. NOTA:

Pelos dados apurados acima, houve a abertura de **créditos suplementares** por anulação de dotação no valor de **R\$ 229.600,00 (Decretos)** e de **crédito especial (Leis)** no total de **R\$ 340.000,00** sendo **R\$ 246.000,00** através de **Superávit Financeiro** do exercício anterior, mais **R\$ 34.000,00** através de **excesso de arrecadação** apurado no exercício, e de **R\$ 60.000,00** provenientes de **Convênios**, **totalizando R\$ 569.600,00**.

Desta forma, se observa que o valor inicial previsto na LOA 2022 se mostrou insuficiente para atender a **execução orçamentária durante o exercício financeiro de 2022, necessitando de acréscimo do valor inicial de R\$ 281.000,00 (Valor Previsto x Valor Utilizado)**.

| Programa | Unidade Responsável | Valor Previsto R\$ |
|----------|-------------------------|--------------------|
| 12.00 | Reserva de Contingência | 669.000,00 |

LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias 2022

| Indicadores | Unidade de Medida | Índices | Índice Futuro | Índice Alcançado no Exercício |
|-------------------------|-------------------|---------|---------------|-------------------------------|
| Reserva de Contingência | % | 2,10 | 2,10 | 0,00 |

De acordo com a LOA – Lei Orçamentárias Anual para o exercício de 2022, o **valor previsto** para o programa em destaque foi de **R\$ 669.000,00** e obteve a seguinte movimentação durante o exercício financeiro de 2022:



Movimentação Orçamentária 2022

| Valor Previsto R\$ | Valor Atualizado R\$ | Despesa Empenhada até o Período (R\$) | % Equivalência | Saldo Dotação R\$ | % Dotação Disponível |
|--------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|----------------------|
| 669.000,00 | 718,88 | 0,00 | - | 718,88 | 0,11% |

De sua previsão inicial de R\$ 669.000,00, foram utilizados durante o exercício financeiro de 2022 R\$ 668.281,12, ou seja, de **99,89%** de seus recursos orçamentários previstos, encerrando o exercício com o saldo de dotação orçamentária de **R\$ 718,88**, ou seja, **0,11% em relação ao Valor Previsto Inicial**.

2. CONTROLE DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS (Créditos Adicionais)

Durante o período em destaque, houve a movimentação de créditos suplementares por anulação de dotação orçamentária, dentro da mesma unidade de programação, ou por excesso de arrecadação, convênios ou superávit financeiro no valor total de **R\$ 660.008,73** (decretos), distribuídos da seguinte forma:

| Suplementações | R\$ |
|---------------------------|-------------------|
| Decretos | |
| - Por Anulação de Dotação | 660.008,73 |
| Total dos Decretos | 660.008,73 |
| TOTAL | 660.008,73 |

3. NOTA:

De acordo com os dados apurados, houve a abertura de créditos suplementares por anulação de dotação no valor de R\$ 660.008,73 (Decretos).

Conclusão

Assim, esse documento cumpre o que prevê o artigo 4º, parágrafos 1º e 2º, da Lei nº 897, de 07 de dezembro de 2021 que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2022-2025, considerando-se o primeiro ano de vigência do PPA 2022-2025, o exercício financeiro de 2022.

Além de cumprir a legislação, busca-se ampliar a transparência da ação pública ao comunicar à sociedade o que vem sendo implementado para se chegar ao resultado esperado, bem como qualificar os processos de planejamento e de gestão no âmbito da Administração Pública.

Nada Mais.

Secretaria de Finanças