



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

2º Quadrimestre - Exercício 2025

1. INTRODUÇÃO

Em cumprimento à Lei Complementar nº 101, art. 9º, § 4º, o Departamento de Água e Esgoto Sanitário, Autarquia Municipal, órgão do poder Executivo do Município de Juína, Estado de Mato Grosso, vem demonstrar e avaliar as metas fiscais do 2º quadrimestre do exercício de 2025.

"Art.9º ...

§ 4º Até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na comissão referida no § 1º do art. 166 da Constituição ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais."

A presente avaliação e demonstração têm como referência a metodologia orientada pela Secretaria do Tesouro Nacional.

As metas fiscais de receitas, despesas, dívida pública consolidada, dívida consolidada líquida, resultado nominal e primário, objeto da presente demonstração e avaliação, foram estabelecidos no anexo de metas fiscais da Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2025.

Para o planejamento e execução orçamentária do exercício, em função da necessidade de planejamento mensal, (Lei Complementar nº 101, de 2000, art. 8º), as metas foram desdobradas mensalmente e seguem demonstradas, para efeitos de avaliação, em metas quadrimestrais.

2. RECEITAS

As Receitas do DAES se classificam em 4 grupos:



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO MUNICÍPIO DE JUÍNA ESTADO DE MATO GROSSO

Receitas Correntes que decorrem dos recursos arrecadados pelo DAES, referentes a receita patrimonial, através de receita de remuneração de depósitos bancários;

Receitas de Serviços que são decorrentes dos serviços de captação, tratamento e distribuição de água, serviço de coleta e tratamento de esgoto, serviços de ligamento e religamento de água e esgoto, outros serviços administrativos e comerciais e multa e juros dos serviços de água e esgoto;

Outras Receitas Correntes que são de outras restituições,

Receitas de Capital, que resultam das demais receitas de capital.

A meta de receita anual para o exercício de 2025 de acordo com o Orçamento Anual é de R\$ 8.750.000,00 (oito milhões e setecentos e cinquenta mil reais), sendo realizado no quadrimestre conforme observado na tabela a seguir:

| RECEITAS | 2º QUADRIMESTRE/2025 | | | | | |
|---|----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|-------------------------|
| | ORÇADO | JANEIRO A ABRIL | MAIO A AGOSTO | SETEMBRO A DEZEMBRO | ACUMULADO | Índice de Realização |
| RECEITAS CORRENTES | 8.710.000,00 | 2.923.434,61 | 3.246.453,79 | - | 6.169.888,40 | 70,84% |
| Remuneração de Depósitos Bancários - Principal | 35.000,00 | 38.806,74 | 57.535,00 | | 96.341,74 | 275,26% |
| RECEITAS DE SERVIÇOS | 8.675.000,00 | 2.884.627,87 | 3.188.918,79 | | 6.073.546,66 | 70,01% |
| Serviços de Captação, Trat e Dist de Água | 7.940.000,00 | 2.598.631,27 | 2.879.237,35 | | 5.477.868,62 | 68,99% |
| Serviços de Coleta e Tratamento de Esgoto | 330.000,00 | 136.009,83 | 139.599,41 | | 275.609,24 | 83,52% |
| Serviços de Ligamento e Religamento Água e Esgoto | 210.000,00 | 81.477,32 | 98.731,67 | | 180.208,99 | 85,81% |
| Outros Serviços Administrativos e Comerciais | 80.000,00 | 23.348,20 | 28.055,03 | | 51.403,23 | 64,25% |
| Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Multas e Juros de Mora | 115.000,00 | 45.161,25 | 43.295,33 | | 88.456,58 | 76,92% |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 20.000,00 | 80,20 | 20,00 | - | 100,20 | 0,50% |
| Outras Restituições - Principal | 20.000,00 | 80,20 | 20,00 | | 100,20 | 0,50% |
| RECEITAS DE CAPITAL | 20.000,00 | - | 12.080,00 | - | 12.080,00 | 60,40% |
| Outras Receitas de Capital - Principal | 20.000,00 | - | 12.080,00 | | 12.080,00 | 60,40% |
| TOTAL | 8.750.000,00 | 2.923.514,81 | 3.258.553,79 | - | 6.182.068,60 | 70,65% |

Observa-se que a meta para as Receitas que é de R\$ 8.750.000,00, foi realizado no período de Janeiro a Agosto/2025, o valor de R\$ 6.182.068,60, atingindo um índice de realização de 70,65% do orçamento inicial.



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

3. DESPESAS

Despesas Correntes: todas as despesas que não contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital (manutenção);

Despesa de Capital - aquelas despesas que contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital (obras, equipamentos, veículos);

A despesa anual fixada para o exercício de 2025 de acordo com o Orçamento Anual é de R\$ 8.750.000,00 (oito milhões e setecentos e cinquenta mil reais), sendo efetivada no quadrimestre conforme observada na tabela a seguir:

| DESPESA POR NATUREZA | 2º. QUADRIMESTRE 2025 | | | | | |
|----------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | ORÇADO INICIAL | JANEIRO A ABRIL | MAIO A AGOSTO | SETEMBRO A DEZEMBRO | ACUMULADO | Índice de Realização |
| DESPESAS CORRENTES | 7.651.500,00 | 2.708.055,92 | 2.696.944,82 | - | 5.405.000,74 | 70,64% |
| Pessoal e Encargos Sociais | 3.641.500,00 | 1.247.811,76 | 1.196.448,79 | - | 2.444.260,55 | 67,12% |
| Outras Despesas Correntes | 4.010.000,00 | 1.460.244,16 | 1.500.496,03 | - | 2.960.740,19 | 73,83% |
| DESPESAS DE CAPITAL | 1.098.500,00 | 32.726,07 | 78.343,32 | - | 111.069,39 | 10,11% |
| Investimentos | 1.098.500,00 | 32.726,07 | 78.343,32 | - | 111.069,39 | 10,11% |
| TOTAL DA DESPESA | 8.750.000,00 | 2.740.781,99 | 2.775.288,14 | - | 5.516.070,13 | 63,04% |

* Liquidado

Observa-se que foram realizados no período de Janeiro a Agosto o valor acumulado de R\$ 5.516.070,3, atingindo um índice de realização de 63,04% da meta anual.

4. RESULTADO

O resultado decorrente da comparação entre a Receita e a Despesa no quadrimestre em análise demonstraremos a seguir conforme a tabela abaixo:

| ESPECIFICAÇÃO | RESULTADO | | | | | |
|-----------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | 2º. QUADRIMESTRE 2025 | | | | | |
| | META ANUAL | JANEIRO A ABRIL | MAIO A AGOSTO | SETEMBRO A DEZEMBRO | ACUMULADO | Índice de Realização |
| 1. RECEITAS | 8.750.000,00 | 2.923.514,81 | 3.258.553,79 | - | 6.182.068,60 | 70,65% |
| 2. DESPESAS | 8.750.000,00 | 2.740.781,99 | 2.775.288,14 | - | 5.516.070,13 | 63,04% |
| 3. RESULTADO - (SUPERÁVIT) | | 182.732,82 | 483.265,65 | - | 665.998,47 | 7,61% |

* Despesa Liquidada



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

A meta para o período tanto da receita quanto da despesa foi superada como pode ser observado na tabela acima e ocasionou um superávit no valor de R\$ 665.998,47, o que corresponde a um índice de realização de 7,61%.

5. LIMITES DAS DESPESAS DE PESSOAL

Nos termos da LRF, demonstra-se na tabela abaixo o cumprimento dos limites das despesas de pessoal no período, estando às despesas de pessoal dentro do limite permitido na norma legal.

| JANEIRO A AGOSTO 2.º QUADRIMESTRE/2025 | | |
|--|----------------------------|---------------|
| DESCRIÇÃO | VALOR ACUMULADO ATÉ AGOSTO | |
| Receita Corrente Líquida - RCL | 6.182.068,60 | |
| DESPESA COM PESSOAL | VALOR | % SOBRE A RCL |
| Total da Despesa Líquida com Pessoal * | 2.444.260,55 | 39,54% |
| Limite Legal (Incisos I, II e III, Art. 20 da LRF) | 3.338.317,04 | 54,00% |
| Limite Prudencial (Parag.Único Art. 22 da LRF) | 3.171.401,19 | 51,30% |
| Limite Permitido (Art.71 da LRF) | 3.338.317,04 | 54,00% |

*Liquidadado

Observa-se que o DAES comprometeu 39,54% da Receita Corrente Líquida com Pessoal e Encargos, estando dentro do limite máximo de 54%, cumprindo com a norma vigente.

6. SALDO BANCÁRIO – DISPONIBILIDADES

Na tabela a seguir podemos verificar as disponibilidades financeiras no período de Janeiro a Agosto/2025 que corresponde a R\$ 1.737.738,28, conforme a tabela a seguir:

| 2.º QUADRIMESTRE/2025 | | | | |
|-----------------------|-------------------------|-----------|-----------|------------------|
| CÓDIGO | DESCRIÇÃO | N.º CONTA | TIPO | JANEIRO A AGOSTO |
| 001 | BANCO DO BRASIL | 10.455-8 | Movimento | 1.487.619,30 |
| 002 | BANSICREDI | 5.133-0 | Movimento | 72.737,03 |
| 004 | BANCO BRADESCO | 19.000-4 | Movimento | - |
| 005 | CAIXA ECONOMICA FEDERAL | 5-4 | Movimento | 177.381,95 |
| TOTAL | | | | 1.737.738,28 |



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

7. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS

No período de Janeiro a Agosto/2025 houve aquisição de bens móveis e imóveis totalizando o valor de R\$ 111.069,39, conforme a tabela abaixo:

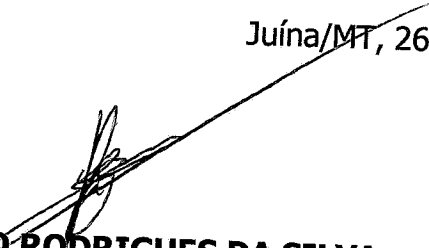
| AQUISIÇÃO DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS | |
|------------------------------------|------------|
| QUADRIMESTRE | VALOR |
| 1º | 32.726,07 |
| 2º | 78.343,32 |
| 3º | |
| TOTAL GERAL | 111.069,39 |

8. CONSIDERAÇÕES FINAIS

A responsabilidade na gestão fiscal pressupõe a ação planejada e transparente, em que se previnem riscos e corrigem desvios capazes de afetar o equilíbrio das contas públicas.

Os resultados alcançados, demonstram o cumprimento das metas fiscais e dos princípios de gestão fiscal responsável prevista na Lei de Responsabilidade Fiscal.

Juína/MT, 26 de Setembro de 2025.


EDUARDO RODRIGUES DA SILVA
Diretor Geral do DAES
Portaria nº. 8.279/2024