



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

1º Quadrimestre - Exercício 2026

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 1º quadrimestre do exercício de 2026.

“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 2026.

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 2026 de acordo com o Orçamento Anual é de R\$ 9.187.500,00 (nove milhões, cento e oitenta e sete mil e quinhentos reais), sendo realizado no quadrimestre conforme observado na tabela a seguir:

RECEITAS	1º QUADRIMESTRE/2026					
	ORÇADO	JANEIRO A ABRIL	MAIO A AGOSTO	SETEMBRO A DEZEMBRO	ACUMULADO	Índice de Realização
RECEITAS CORRENTES	9.145.500,00	3.400.947,10	-	-	3.400.947,10	37,19%
Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	36.750,00	77.148,57	-	-	77.148,57	209,93%
RECEITAS DE SERVIÇOS	9.108.750,00	3.323.798,53	-	-	3.323.798,53	36,49%
Serviços de Captação, Trat e Dist de Água	8.337.000,00	3.012.601,09	-	-	3.012.601,09	36,14%
Serviços de Coleta e Tratamento de Esgoto	346.500,00	164.525,84	-	-	164.525,84	47,48%
Serviços de Ligamento e Religamento Água e Esgoto	220.500,00	77.556,15	-	-	77.556,15	35,17%
Outros Serviços Administrativos e Comerciais	84.000,00	23.226,36	-	-	23.226,36	27,65%
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Multas e Juros de Mora	120.750,00	45.889,09	-	-	45.889,09	38,00%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	21.000,00	45.000,00	-	-	45.000,00	214,29%
Outras Restituições - Principal	21.000,00	45.000,00	-	-	45.000,00	214,29%
RECEITAS DE CAPITAL	21.000,00	-	-	-	-	0,00%
Outras Receitas de Capital - Principal	21.000,00	-	-	-	-	0,00%
TOTAL	9.187.500,00	3.445.947,10	-	-	3.445.947,10	37,51%

Observa-se que a meta para as Receitas que é de R\$ 9.187.500,00, foi realizado no período de Janeiro a Abril/2026, o valor de R\$ 3.445.947,10, atingindo um índice de realização de 37,51% 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 2026 de acordo com o Orçamento Anual é de R\$ 9.187.500,00 (nove milhões, cento e oitenta e sete mil e quinhentos reais), sendo efetivada no quadrimestre conforme observada na tabela a seguir:

DESPESA POR NATUREZA	1º. QUADRIMESTRE / 2026					
	ORÇADO INICIAL	JANEIRO A ABRIL	MAIO A AGOSTO	SETEMBRO A DEZEMBRO	ACUMULADO	Índice de Realização
DESPESAS CORRENTES	8.034.075,00	3.201.952,30	-	-	3.201.952,30	39,85%
Pessoal e Encargos Sociais	3.823.575,00	1.291.470,16	-	-	1.291.470,16	33,78%
Outras Despesas Correntes	4.210.500,00	1.910.482,14	-	-	1.910.482,14	45,37%
DESPESAS DE CAPITAL	1.153.425,00	28.016,50	-	-	28.016,50	2,43%
Investimentos	1.153.425,00	28.016,50	-	-	28.016,50	2,43%
TOTAL DA DESPESA	9.187.500,00	3.229.968,80	-	-	3.229.968,80	35,16%

* Liquidado

Observa-se que foram realizados no período de Janeiro a Abril o valor acumulado de R\$ 3.229.968,80, atingindo um índice de realização de 35,16% 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					
	META ANUAL	JANEIRO A ABRIL	MAIO A AGOSTO	SETEMBRO A DEZEMBRO	ACUMULADO	Índice de Realização
1. RECEITAS	9.187.500,00	3.445.947,10	-	-	3.445.947,10	37,51%
2. DESPESAS	9.187.500,00	3.229.968,80	-	-	3.229.968,80	35,16%
3. RESULTADO - (SUPERÁVIT)		215.978,30	-	-	215.978,30	2,35%

* 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\$ 215.978,30, o que corresponde a um índice de realização de 2,35%.

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 ABRIL 1.º QUADRIMESTRE / 2026		
DESCRIÇÃO	VALOR ACUMULADO ATÉ ABRIL	
Receita Corrente Líquida - RCL	3.445.947,10	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total da Despesa Líquida com Pessoal *	1.291.470,16	37,48%
Limite Legal (Incisos I, II e III, Art. 20 da LRF)	1.860.811,43	54,00%
Limite Prudencial (Parag.Único Art. 22 da LRF)	1.767.770,86	51,30%
Limite Permitido (Art.71 da LRF)	1.860.811,43	54,00%

*Liquidado

Observa-se que o DAES comprometeu 37,48% 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 Abril/2026 que corresponde a R\$ 2.277.033,68, conforme a tabela a seguir:

1.º QUADRIMESTRE / 2026				
CÓDIGO	DESCRIÇÃO	N.º CONTA	TIPO	JANEIRO A ABRIL
001	BANCO DO BRASIL	10.455-8	Movimento	2.028.451,61
002	BANSICREDI	5.133-0	Movimento	68.437,99
004	BANCO BRADESCO	19.000-4	Movimento	-
005	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	5-4	Movimento	180.144,08
TOTAL				2.277.033,68



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

7. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS

No período de Janeiro a Abril/2026 houve aquisição de bens móveis e imóveis no valor de R\$ 764.881,91, conforme a tabela abaixo:


AQUISIÇÃO DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS	
QUADRIMESTRE	VALOR
1º	764.881,91
2º	
3º	
TOTAL GERAL	764.881,91

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, 22 de Maio de 2026.


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