



Prefeitura Municipal de  
**Angra dos Reis**



**CONTROLADORIA  
GERAL DO MUNICÍPIO**

## **DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO MUNICÍPIO DE ANGRA DOS REIS - RJ**

# **AUDIÊNCIA PÚBLICA**



***1º QUADRIMESTRE DE 2025***



## SUMÁRIO

|                                                            |    |
|------------------------------------------------------------|----|
| ✓ BASE LEGAL .....                                         | 5  |
| ✓ COMPOSIÇÃO DA ESTRUTURA DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL ..... | 6  |
| ✓ ADMINISTRAÇÃO DIRETA .....                               | 7  |
| ✓ ADMINISTRAÇÃO INDIRETA .....                             | 8  |
| ✓ I – DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS .....     | 9  |
| ✓ DEMONSTRATIVO DA RECEITA ORÇADA/ARRECADADA .....         | 9  |
| ✓ CONCEITOS IMPORTANTES – RECEITA .....                    | 10 |
| ✓ COMPOSIÇÃO DA RECEITA ARRECADADA.....                    | 11 |
| ✓ COMPOSIÇÃO DA RECEITA CORRENTE ARRECADADA.....           | 12 |
| ✓ COMPOSIÇÃO DA RECEITA TRIBUTÁRIA ARRECADADA.....         | 13 |



## SUMÁRIO

|                                                                                    |    |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|
| ✓ COMPOSIÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES ARRECADADAS .....                        | 14 |
| ✓ DEMONSTRATIVO DO CUMPRIMENTO DAS METAS DE ARRECAÇÃO .....                        | 17 |
| ✓ CONCEITOS IMPORTANTES – DESPESA .....                                            | 18 |
| ✓ DEMONSTRATIVO DA DESPESA ORÇADA ATUALIZADA/LIQUIDADA .....                       | 19 |
| ✓ CONCEITOS IMPORTANTES – DESPESAS CORRENTES .....                                 | 20 |
| ✓ CONCEITOS IMPORTANTES – DESPESAS DE CAPITAL .....                                | 21 |
| ✓ DEMONSTRATIVO DO CUMPRIMENTO DAS METAS DE DESPESAS .....                         | 22 |
| ✓ DEMONSTRATIVO DA DESPESA ORÇADA ATUALIZADA/LIQUIDADA .....                       | 23 |
| ✓ II - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS POR ÓRGÃO.....                   | 25 |
| ✓ DEMONSTRATIVO DA DESPESA ORÇADA ATUALIZADA/EMPENHADA/LIQUIDADA - ÓRGÃO E UNIDADE | 25 |



## SUMÁRIO

|                                                                                  |    |
|----------------------------------------------------------------------------------|----|
| ✓ III - DEMONSTRAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES.....                             | 26 |
| ✓ DESPESAS COM PESSOAL.....                                                      | 26 |
| ✓ APLICAÇÃO DE RECURSOS EM EDUCAÇÃO.....                                         | 27 |
| ✓ APLICAÇÃO DE RECURSOS DO FUNDEB EM EDUCAÇÃO.....                               | 28 |
| ✓ APLICAÇÃO DE RECURSOS EM SAÚDE.....                                            | 29 |
| ✓ IV – DEMONSTRAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS REPASSES FINANCEIROS AO PODER LEGISLATIVO | 30 |
| ✓ REPASSES FINANCEIROS AO PODER LEGISLATIVO.....                                 | 30 |
| ✓ V - DESAFIOS DA GESTÃO.....                                                    | 31 |
| ✓ VI - MISSÃO DA CONTROLADORIA.....                                              | 32 |





## **CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO DE ANGRA DOS REIS BASE LEGAL PARA AUDIÊNCIA PÚBLICA**

**C.F./88**

**LRF**

**LC N° 101/2000**

**PPA**

**LEI N° 4.427/24**

**L.O.M.**

**LDO**

**LEI N° 4.428/24**

**LOA**

**LEI N° 4.429/24**



## **COMPOSIÇÃO DA ESTRUTURA DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL**

A Execução Orçamentária do **1º Quadrimestre de 2025** considera as **Receitas Arrecadadas** e as **Despesas Liquidadas** de todos os Órgãos da Administração Municipal, que é composta da seguinte forma:



## **Administração Direta:**

- ✓ Secretarias Municipais;
- ✓ Fundo Municipal de Assistência Social;
- ✓ Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente;
- ✓ Fundo Municipal de Meio Ambiente;
- ✓ Fundo Municipal de Saúde (FMS);
- ✓ Fundo Municipal de Cultura de Angra dos Reis;
- ✓ Fundo Municipal do Idoso;
- ✓ Fundo Municipal de Segurança Pública;
- ✓ Fundo Municipal de Proteção e Defesa Civil;
- ✓ Fundo Municipal de Desenvolvimento Econômico;
- ✓ Fundo Municipal de Educação.



## **Administração Indireta:**

- ✓ Fundação de Turismo de Angra dos Reis (TURISANGRA);
- ✓ Serviço Autônomo de Água e Esgoto (SAAE);
- ✓ Instituto de Previdência Social do Município (ANGRAPREV);
- ✓ Instituto Municipal do Ambiente de Angra dos Reis.



# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## DEMONSTRATIVO DA RECEITA ORÇADA/ARRECADADA

1º Quadrimestre de 2025

(Janeiro a Abril de 2025)

| DESCRIÇÃO DA RECEITA                     | Receita Orçada (A) | RECEITA ARRECADADA NO 1º QUADRIMESTRE (B) | % (B/A) |
|------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------|---------|
| RECEITAS CORRENTES                       | 2.369.999.000,00   | 910.080.682,89                            | 38,40%  |
| RECEITAS DE CAPITAL                      | 105.188.000,00     | 300.000,00                                | 0,29%   |
| RECEITAS CORRENTES – INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 65.368.000,00      | 28.754.101,01                             | 43,99%  |
| DEDUÇÕES DA RECEITA                      | -223.675.000,00    | -102.881.928,09                           | 46,00%  |
| TOTAL GERAL                              | 2.316.880.000,00   | 836.252.855,81                            | 36,09%  |



# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO AS METAS FISCAIS



## CONCEITOS IMPORTANTES:



**RECEITAS PÚBLICAS:** Todo montante de valores ou bens que **entram nos cofres públicos** em definitivo, destinados a suprir as **despesas públicas**.

**RECEITAS CORRENTES:** São os ingressos de recursos financeiros oriundos das atividades operacionais, para aplicação em despesas correspondentes, também em atividades operacionais, ou seja, receitas destinadas a cobrir as despesas orçamentárias que **visam à manutenção das atividades governamentais**.

**RECEITAS DE CAPITAL:** São conhecidas como **secundárias** e resultam das operações de crédito, alienação de bens, recebimento de dívidas e auxílios recebidos pelo órgão ou entidade.

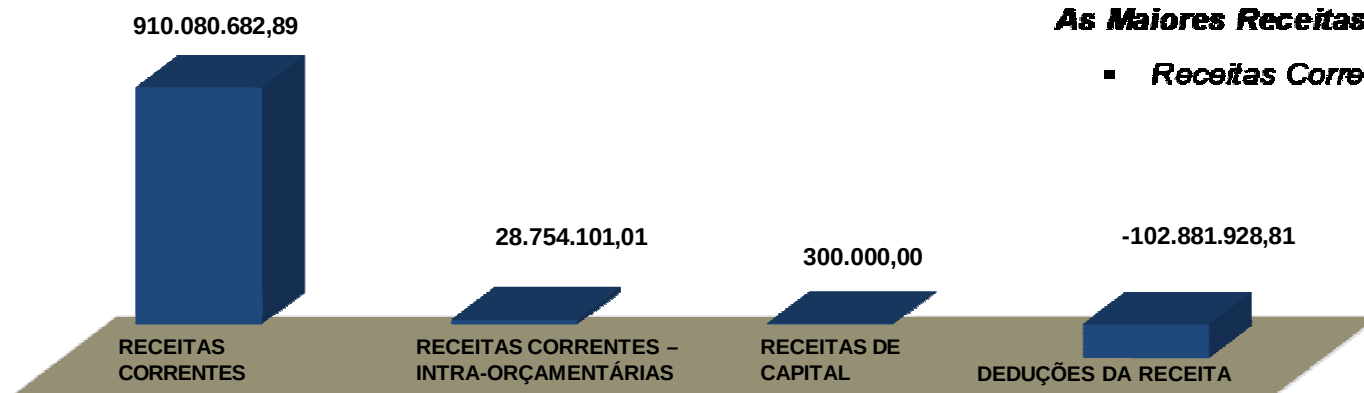


# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## COMPOSIÇÃO DA RECEITA ARRECADADA

No 1º Quadrimestre de 2025 (Janeiro a Abril de 2025)

| DESCRIÇÃO DA RECEITA                     | RECEITA ARRECADADA NO 1º QUADRIMESTRE (B) |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|
| RECEITAS CORRENTES                       | 910.080.682,89                            |
| RECEITAS DE CAPITAL                      | 300.000,00                                |
| RECEITAS CORRENTES – INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 28.754.101,01                             |
| DEDUÇÕES DA RECEITA                      | -102.881.928,09                           |
| TOTAL GERAL                              | 836.252.855,81                            |



**As Maiores Receitas São:**

- *Receitas Correntes*



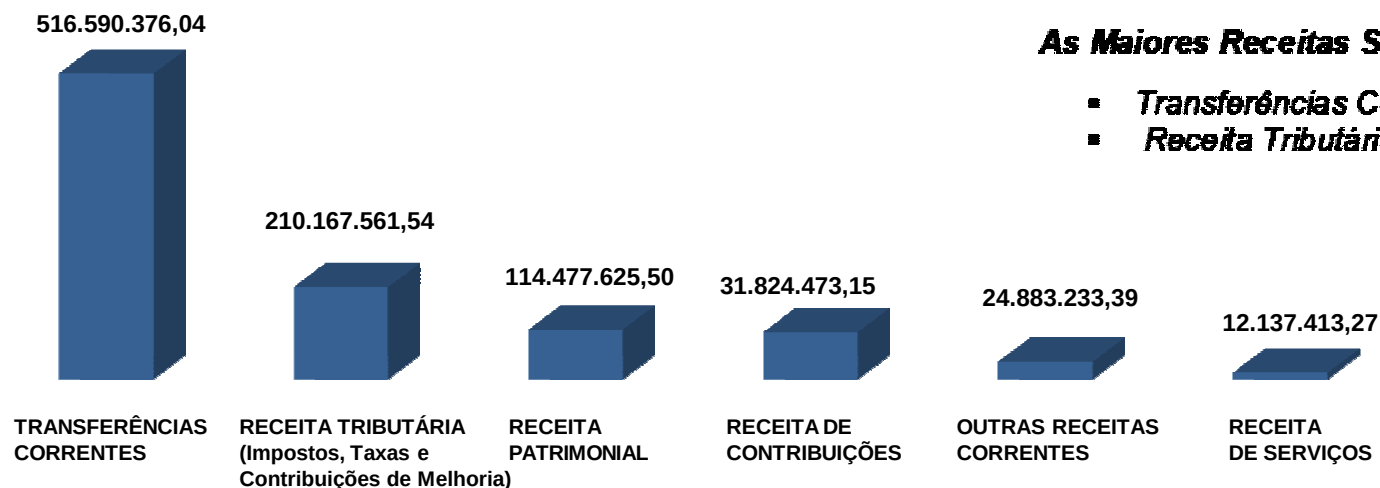


# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES ARRECADADAS

No 1º Quadrimestre de 2025 (Janeiro a Abril de 2025)

| DESCRIÇÃO DA RECEITA                                             | RECEITA ARRECADADA NO 1º QUADRIMESTRE |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| RECEITAS CORRENTES                                               | 910.080.682,89                        |
| RECEITA TRIBUTÁRIA (Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria) | 210.167.561,54                        |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES                                         | 31.824.473,15                         |
| RECEITA PATRIMONIAL                                              | 114.477.625,50                        |
| RECEITA DE SERVIÇOS                                              | 12.137.413,27                         |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                                         | 516.590.376,04                        |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                                        | 24.883.233,39                         |



**As Maiores Receitas São:**

- *Transferências Correntes*
- *Receita Tributária*



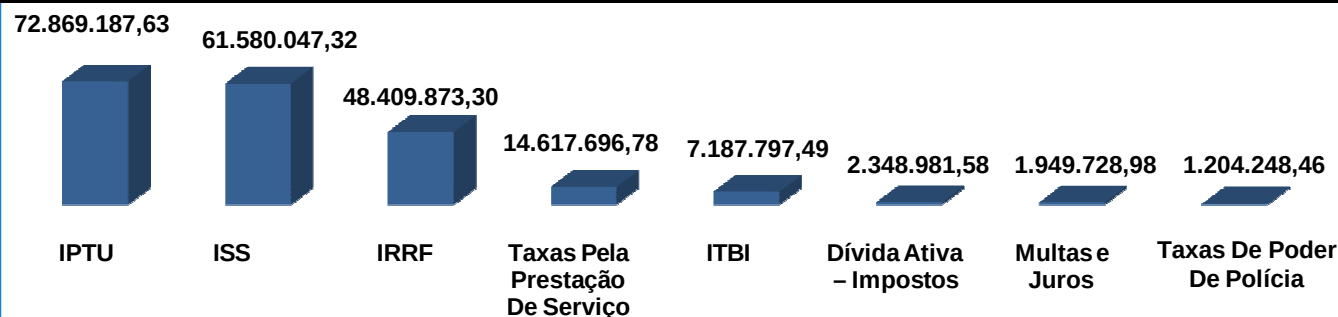




# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## COMPOSIÇÃO DA RECEITA TRIBUTÁRIA ARRECADADA No 1º Quadrimestre de 2025 (Janeiro a Abril de 2025)

| DESCRIÇÃO DA RECEITA                                             | RECEITA ARRECADADA NO 1º QUADRIMESTRE |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| RECEITA TRIBUTÁRIA (Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria) | 210.167.561,54                        |
| IPTU                                                             | 72.869.187,63                         |
| ITBI                                                             | 7.187.797,49                          |
| IRRF                                                             | 48.409.873,30                         |
| ISS                                                              | 61.580.047,32                         |
| Multas e Juros                                                   | 1.949.728,98                          |
| Dívida Ativa – Impostos                                          | 2.348.981,58                          |
| Taxas De Poder De Polícia                                        | 1.204.248,46                          |
| Taxas Pela Prestação De Serviço                                  | 14.617.696,78                         |



**As Maiores Receitas São:**

- IPTU
- ISS

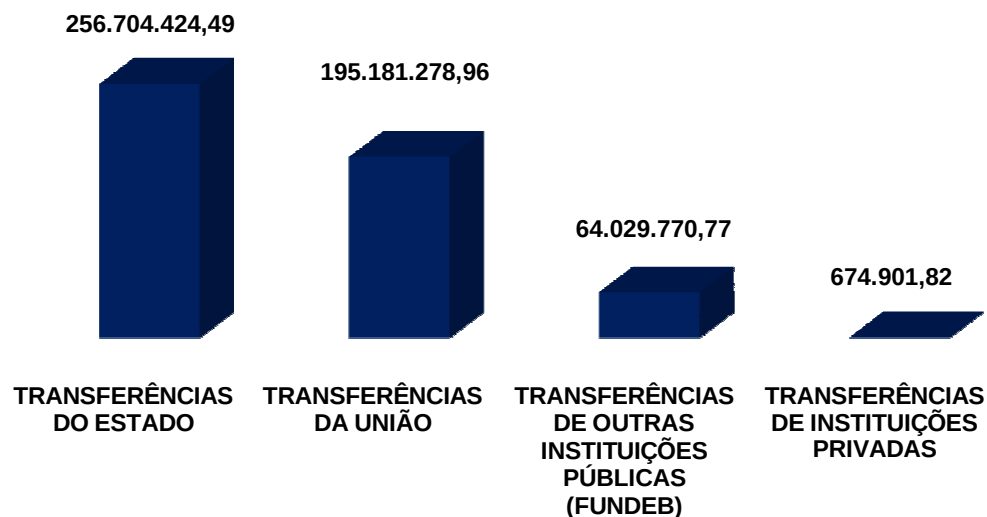




# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## COMPOSIÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES No 1º Quadrimestre de 2025 (Janeiro a Abril de 2025)

| DESCRIÇÃO DA RECEITA                                    | RECEITA ARRECADADA NO 1º QUADRIMESTRE |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                                | 516.590.376,04                        |
| TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO                                 | 195.181.278,96                        |
| TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO                                | 256.704.424,49                        |
| TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS                 | 674.901,82                            |
| TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS (FUNDEB) | 64.029.770,77                         |





# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## COMPOSIÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES No 1º Quadrimestre de 2025 (Janeiro a Abril de 2025)

| DESCRIÇÃO DA RECEITA                                                                          | RECEITA ARRECADADA NO 1º QUADRIMESTRE |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>                                                               | <b>516.590.376,04</b>                 |
| <b>TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO</b>                                                                | <b>195.181.278,96</b>                 |
| Cota Parte do FPM                                                                             | 44.580.776,69                         |
| Cota Parte do ITR                                                                             | 25.594,05                             |
| Cota Parte da Compensação Financeira de Recursos Minerais - CFEM                              | 31.964,72                             |
| Cota Parte Royalties - Comp Financ pela Produção de Petróleo Lei 7.990/89                     | 33.298.145,65                         |
| Cota Parte Royalties - Comp Financeira pela Produção de Petróleo - Lei nº 12858/13 (Educação) | 25.670.746,73                         |
| Cota Parte Royalties - Comp Financeira pela Produção de Petróleo - Lei nº 12858/13 (Saúde)    | 8.556.915,58                          |
| Cota Parte Royalties - Petróleo – União Lei 9.478/97 Art. 49 I e II                           | 11.789.896,21                         |
| Cota Parte do Fundo Especial do Petróleo – FEP                                                | 859.358,16                            |
| Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS                                    | 58.206.284,46                         |
| Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE            | 6.157.503,93                          |
| Transferências de Recursos de complementação ao FUNDEB - VAAF                                 | 1.228.063,09                          |
| Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS                     | 502.356,89                            |
| Transferências de Convênios da União (Portaria nº 1.137/2025)                                 | 4.118.164,00                          |
| Outras Transferências da União                                                                | 155.508,80                            |



# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## COMPOSIÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES No 1º Quadrimestre de 2025 (Janeiro a Abril de 2025)

| DESCRIÇÃO DA RECEITA                                                                       | RECEITA ARRECADADA NO 1º QUADRIMESTRE |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>                                                            | <b>516.590.376,04</b>                 |
| <b>TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO</b>                                                            | <b>256.704.424,49</b>                 |
| Cota Parte ICMS                                                                            | 194.703.023,35                        |
| Cota Parte IPVA                                                                            | 20.971.873,54                         |
| Cota Parte sobre Exportação - IPI                                                          | 5.681.479,26                          |
| Cota Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico – CIDE                      | 73.447,37                             |
| Cota-parte Royalties - Comp Financeira pela Produção do Petróleo Lei nº 7.990/89 artigo 9º | 19.788.546,96                         |
| Transferência de Recursos do Estado para Programas de Saúde                                | 9.730.544,32                          |
| Transferências de Convênio do Estado (SUS – Resolução SES nº 3.621/2025)                   | 1.200.000,00                          |
| Outras Transferências do Estado                                                            | 4.555.509,69                          |
| <b>TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS</b>                                             | <b>674.901,82</b>                     |
| Convênio Ensino-Saúde (COAPES)                                                             | 674.901,82                            |
| <b>TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS (FUNDEB)</b>                             | <b>64.029.770,77</b>                  |
| FUNDEB do Estado                                                                           | 64.029.770,77                         |
| <b>OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>                                                           | <b>24.883.233,39</b>                  |
| Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais                                            | 476.897,74                            |
| Indenizações, Restituições e Ressarcimentos                                                | 7.458.555,42                          |
| Receitas Diversas (Demais Receitas Correntes)                                              | 16.947.780,23                         |



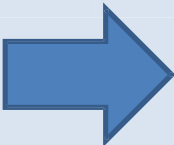
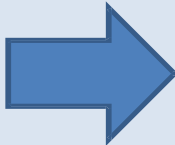
# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## DEMONSTRATIVO DO CUMPRIMENTO DAS METAS DE ARRECADAÇÃO

**PODER EXECUTIVO – Até o 1º Quadrimestre de 2025 (Janeiro a Abril de 2025)**

**PERÍODO NO 1º QUADRIMESTRE DE 2025**

### COMPORTAMENTO DA RECEITA EM RELAÇÃO À META NO 1º QUADRIMESTRE DE 2025

|                            |                                                                                     |                      |                 |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------|
| <b>Meta da Receita</b>     |    | Correntes ...        | 804.116.000,00  |
|                            |                                                                                     | Capital .....        | 19.318.000,00   |
|                            |                                                                                     | Intra - Orçamentária | 20.155.000,00   |
|                            |                                                                                     | Deduções ...         | -98.051.000,00  |
|                            |                                                                                     | Total .....          | 745.538.000,00  |
| <b>Receitas Realizadas</b> |  | Correntes ...        | 910.080.682,89  |
|                            |                                                                                     | Capital .....        | 300.000,00      |
|                            |                                                                                     | Intra – Orçamentária | 28.754.101,01   |
|                            |                                                                                     | Deduções ...         | -102.881.928,09 |
|                            |                                                                                     | Total .....          | 836.252.855,81  |

**•A MAIOR: R\$ 90.714.855,81**



# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## CONCEITOS IMPORTANTES:

**DESPESAS PÚBLICAS:** São dispêndios para aplicação na manutenção da Máquina Pública (Despesas Correntes ou Custeio) e no Investimento (Despesas de Capital).



### DESPESAS CORRENTES

- Pessoal e Encargos Sociais
- Juros e Encargos da Dívida
- Outras Despesas Correntes

### DESPESAS DE CAPITAL

- Investimentos
- Inversões Financeiras
- Amortização da Dívida



# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## DEMONSTRATIVO DA DESPESA ORÇADA ATUALIZADA/LIQUIDADA No 1º Quadrimestre de 2025 (Janeiro a Abril de 2025)

| DESCRIÇÃO DAS DESPESAS  | Despesa Orçada Atualizada (A) | Despesa Liquidada no 1º Quadrimestre (B) | % ( B/A ) |
|-------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|-----------|
| DESPESAS CORRENTES      | 2.061.781.791,52              | 624.113.594,02                           | 30,27%    |
| DESPESAS DE CAPITAL     | 409.420.087,46                | 23.406.381,09                            | 5,72%     |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | 76.104.000,00                 | 0,00                                     | 0,00%     |
| TOTAL                   | 2.547.305.878,98              | 647.519.975,11                           | 25,42%    |



624.113.594,02



23.406.381,09

■ DESPESAS  
CORRENTES  
■ DESPESAS DE  
CAPITAL

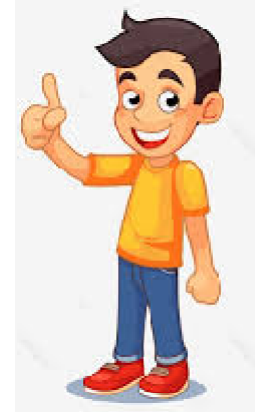




# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## CONCEITOS IMPORTANTES:

**DESPESAS CORRENTES:** Constituem o grupo de Despesas da Administração Pública para **manutenção e o funcionamento dos Serviços Públicos**, em geral.



Combustível



Limpeza Pública



Merenda



Folha Pagamento de Pessoal





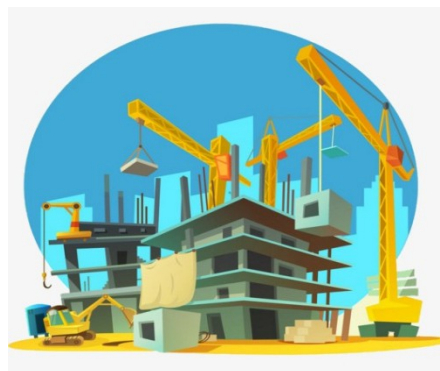


# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## CONCEITOS IMPORTANTES:

**DESPESAS DE CAPITAL:** Constituem o grupo de Despesas da Administração Pública, com intenção de adquirir ou constituir bens de capital que contribuirão para a produção ou geração de novos bens ou serviços que integrarão o **Patrimônio Público**, como:

**Ruas, Rodovias, Praças, Parques, Jardins e etc.**





# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

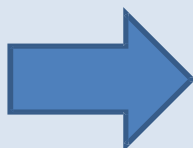
## DEMONSTRATIVO DO CUMPRIMENTO DAS METAS DE DESPESAS

**PODER EXECUTIVO - ATÉ O 1º Quadrimestre de 2025 (Janeiro a Abril de 2025)**

**PERÍODO NO 1º QUADRIMESTRE DE 2025**

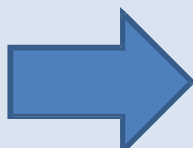
### COMPORTAMENTO DA DESPESA REALIZADA NO 1º QUADRIMESTRE DE 2025

**Meta da Despesa**



|                                 |                       |
|---------------------------------|-----------------------|
| Correntes ...                   | 534.452.000,00        |
| Capital .....                   | 51.667.000,00         |
| Reserva de Contingência         | 0,00                  |
| Reserva Orçamentária do RPPS... | 0,00                  |
| <b>Total .....</b>              | <b>586.119.000,00</b> |

**Despesas Realizadas  
(Liquidadas)**



|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| Correntes ...      | 624.113.594,02        |
| Capital .....      | 23.406.381,09         |
| <b>Total .....</b> | <b>647.519.975,11</b> |

**• A MAIOR: R\$ 61.400.975,11**



# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## DEMONSTRATIVO DA DESPESA ORÇADA ATUALIZADA/LIQUIDADADA

### PODER EXECUTIVO – No 1º Quadrimestre de 2025 (Janeiro a Abril de 2025)

| DESCRIÇÃO DAS DESPESAS                                               | Despesa Orçada<br>Atualizada (A) | Despesa Liquidada no 1º<br>Quadrimestre (B) | %<br>( B/A )  |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>                                            | <b>2.061.781.791,52</b>          | <b>624.113.594,02</b>                       | <b>30,27%</b> |
| Despesas c/ Pessoal e Encargos Sociais                               | 905.590.882,00                   | 336.017.415,87                              | 37,10%        |
| Juros e Encargos da Dívida                                           | 5.557.038,03                     | 2.228.272,70                                | 40,10%        |
| Contribuições                                                        | 34.422.072,03                    | 12.582.222,03                               | 36,55%        |
| Subvenções Sociais                                                   | 810.000,00                       | 279.704,50                                  | 34,53%        |
| Contrato de Gestão                                                   | 95.815.050,23                    | 22.134.152,87                               | 23,10%        |
| Despesas Decor. de Contrato de Parceria Público Privada - PPP        | 85.558.351,14                    | 18.247.300,75                               | 21,33%        |
| Outros Benefícios Assistenciais                                      | 370.000,00                       | 130,00                                      | 0,04%         |
| Diárias                                                              | 2.483.051,76                     | 236.811,84                                  | 9,54%         |
| Material de Consumo                                                  | 90.079.790,77                    | 15.118.857,67                               | 16,78%        |
| Premiações Culturais, Artísticas, Científicas e Desportivas          | 624.265,00                       | 24.679,80                                   | 3,95%         |
| Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita                  | 7.395.003,18                     | 537.839,80                                  | 7,27%         |
| Passagem e Despesas com Locomoção                                    | 37.936.193,81                    | 6.916.030,11                                | 18,23%        |
| Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização | 92.768.999,87                    | 25.441.882,36                               | 27,42%        |
| Serviços de Consultoria                                              | 1.757.000,00                     | 207.338,17                                  | 11,80%        |
| Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física                         | 20.579.450,48                    | 4.931.534,69                                | 23,96%        |
| Locação de Mão de Obra                                               | 150.000,00                       | 18.791,58                                   | 12,53%        |
| Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica                       | 521.594.402,44                   | 130.072.274,01                              | 24,94%        |
| Serviços de Tecnologia Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica    | 23.116.470,88                    | 1.839.714,37                                | 7,96%         |
| Auxílio Alimentação                                                  | 71.563.424,74                    | 18.969.532,66                               | 26,51%        |
| Obrigações Tributárias Contributivas                                 | 13.799.046,00                    | 5.229.178,01                                | 37,90%        |
| Outros Auxílios Financeiros Pessoas Físicas                          | 4.289.279,47                     | 1.890.653,60                                | 44,08%        |
| Sentenças Judiciais                                                  | 19.086.000,00                    | 335.488,96                                  | 1,76%         |
| Despesas de Exercícios Anteriores                                    | 17.402.239,64                    | 13.844.799,42                               | 79,56%        |
| Indenizações e Restituições                                          | 3.001.538,46                     | 976.746,66                                  | 32,54%        |
| Aporte de Recursos pelo Parceiro Público em Favor do Parceiro        | 6.032.241,59                     | 6.032.241,59                                | 100,00%       |



# I - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

## DEMONSTRATIVO DA DESPESA ORÇADA ATUALIZADA/LIQUIDADADA

### PODER EXECUTIVO – No 1º Quadrimestre de 2025 (Janeiro a Abril de 2025)

| DESCRIÇÃO DAS DESPESAS                                                    | Despesa Orçada Atualizada (A) | Despesa Liquidada no 1º Quadrimestre (B) | % ( B/A )     |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|---------------|
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>                                                | <b>409.420.087,46</b>         | <b>23.406.381,09</b>                     | <b>5,72%</b>  |
| Material de Consumo                                                       | 15.000,00                     | 0,00                                     | 0,00%         |
| Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação Pessoa Jurídica        | 40.000,00                     | 0,00                                     | 0,00%         |
| Obras e Instalações                                                       | 346.495.620,33                | 15.254.568,80                            | 4,40%         |
| Equipamentos e Material Permanente                                        | 49.252.262,74                 | 59.380,90                                | 0,12%         |
| Inversões Financeiras – Constituição/Aumento de Capital de Empresas (PPP) | 690.000,00                    | 690.000,00                               | 100,00%       |
| Principal da Dívida Contratual                                            | 9.563.319,03                  | 4.497.653,27                             | 47,03%        |
| Despesas de Exercícios Anteriores                                         | 3.363.885,36                  | 2.904.778,12                             | 86,35%        |
| <b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>                                            | <b>76.104.000,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00%</b>  |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>2.547.305.878,98</b>       | <b>647.519.975,11</b>                    | <b>25,42%</b> |





## II - DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS POR ÓRGÃO

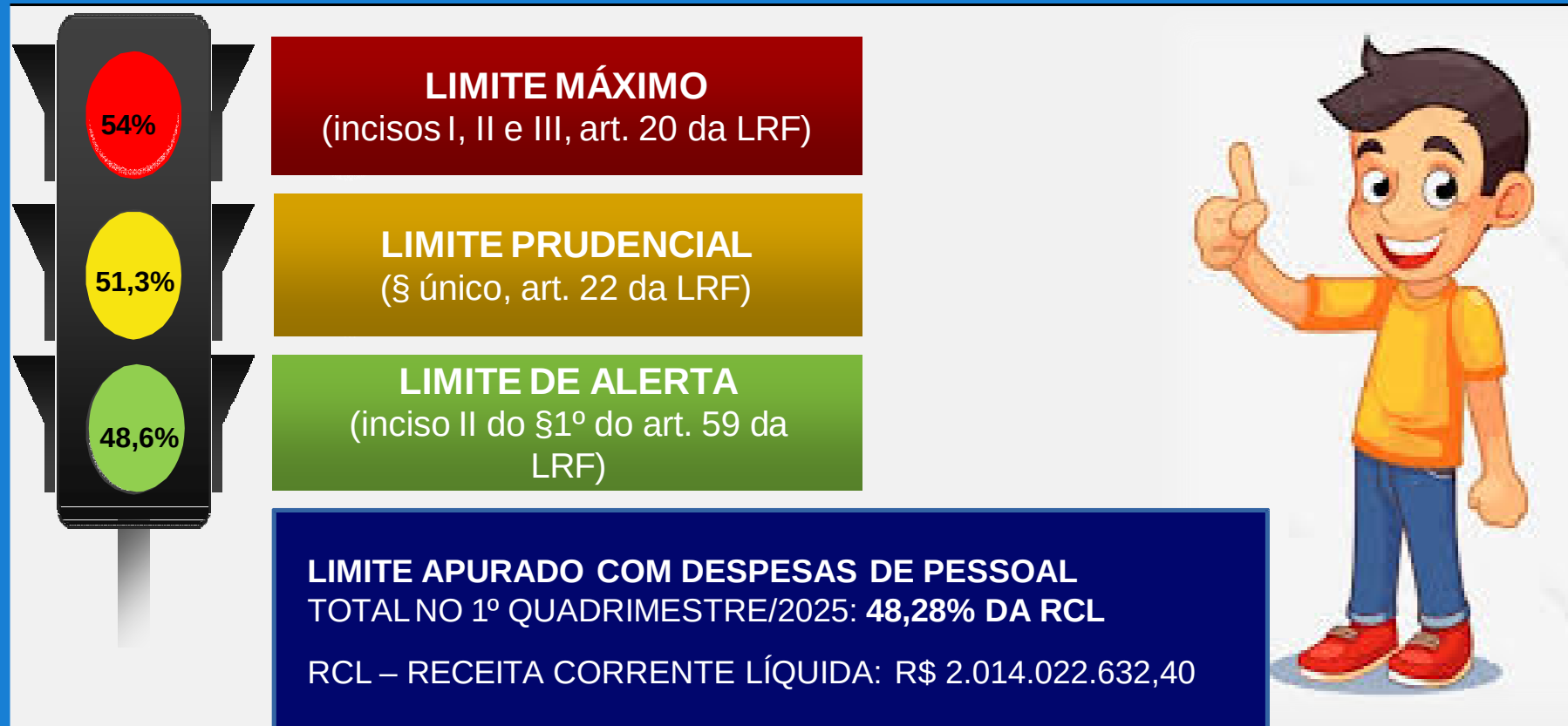
### DEMONSTRATIVO DA DESPESA ORÇADA ATUALIZADA/EMPENHADA/LIQUIDADADA POR ÓRGÃO E UNIDADE DO PODER EXECUTIVO – NO 1º QUADRIMESTRE DE 2025

| ÓRGÃO E UNIDADE                                                | Despesa Orçada<br>Atualizada | Despesa Empenhada até o<br>1º Quadrimestre | Despesa Liquidada até o<br>1º Quadrimestre |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Secretaria de Articulação Governamental                        | 13.448.082,84                | 13.035.582,73                              | 4.196.321,07                               |
| Procuradoria-Geral                                             | 45.665.000,00                | 25.487.057,35                              | 9.778.905,84                               |
| Controladoria-Geral                                            | 5.019.000,00                 | 3.482.648,36                               | 1.512.833,36                               |
| Secretaria de Modernização e Gestão de Pessoal                 | 147.657.626,54               | 99.718.782,97                              | 49.760.828,31                              |
| Secretaria de Finanças                                         | 35.058.107,74                | 26.988.837,96                              | 10.416.360,38                              |
| Secretaria de Educação, Juventude e Inovação                   | 5.699.357,10                 | 3.997.361,96                               | 1.440.879,51                               |
| Secretaria de Saúde                                            | 6.238.634,20                 | 4.722.894,23                               | 2.070.130,34                               |
| Secretaria de Desenvolvimento Social e Promoção da Cidadania   | 21.716.483,58                | 19.507.344,79                              | 7.225.101,69                               |
| Secretaria de Desenvolvimento Econômico                        | 4.991.000,00                 | 3.489.346,57                               | 2.169.864,51                               |
| Secretaria de Eventos                                          | 0,00                         | 0,00                                       | 0,00                                       |
| Secretaria de Planejamento e Gestão                            | 19.102.264,96                | 14.149.847,14                              | 3.193.309,06                               |
| Secretaria de Segurança Pública                                | 47.970.492,60                | 46.624.775,16                              | 21.516.941,58                              |
| Secretaria de Cultura e Patrimônio                             | 8.939.456,76                 | 7.327.773,95                               | 2.037.229,02                               |
| Secretaria de Obras Públicas e Habitação                       | 51.269.154,88                | 25.189.835,64                              | 4.283.340,95                               |
| Secretaria de Desenvolvimento Regional                         | 196.164.639,22               | 144.695.403,23                             | 46.618.229,69                              |
| Secretaria de Urbanização, Parques e Jardins                   | 44.044.104,03                | 12.042.418,41                              | 6.914.362,39                               |
| Secretaria de Proteção e Defesa Civil                          | 21.654.730,00                | 13.480.271,28                              | 4.993.074,92                               |
| Secretaria de Agricultura, Aquicultura e Pesca                 | 9.823.225,00                 | 4.792.772,93                               | 1.475.878,14                               |
| Secretaria de Esporte e Lazer                                  | 8.538.998,18                 | 5.286.510,82                               | 1.862.042,35                               |
| Secretaria de Relações Institucionais                          | 1.071.000,00                 | 781.732,54                                 | 276.030,72                                 |
| Secretaria Extraordinária de Infraestrutura                    | 252.946.082,94               | 54.557.520,43                              | 18.706.790,02                              |
| Secretaria de Gestão e Suprimentos                             | 2.116.000,00                 | 1.684.479,56                               | 1.072.800,91                               |
| Secretaria de Parcerias e Inovação                             | 980.000,00                   | 809.203,86                                 | 243.974,73                                 |
| Assessoria Extraordinária de Assuntos Jurídicos                | 180.000,00                   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| Fundação de Turismo de Angra dos Reis - TURISANGRA             | 19.809.700,00                | 9.924.082,59                               | 4.290.622,61                               |
| Instituto de Previdência Social do Município de Angra dos Reis | 291.661.916,73               | 185.523.167,63                             | 82.419.629,81                              |
| Serviço Autônomo de Água e Esgotos - SAAE                      | 65.693.561,28                | 57.243.016,44                              | 17.403.982,81                              |
| Fundo Municipal de Assistência Social                          | 15.625.542,19                | 12.841.865,70                              | 4.700.711,66                               |
| Fundo Municipal de Saúde                                       | 543.270.964,69               | 402.338.100,18                             | 147.608.285,01                             |
| Secretaria Executiva Hospitalar Jorge Elias Miguel             | 216.248.078,09               | 127.218.599,42                             | 45.866.999,74                              |
| Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente       | 347.000,00                   | 120,20                                     | 12,00                                      |
| Fundo Municipal de Meio Ambiente                               | 11.416.085,09                | 1.010.733,06                               | 282.474,18                                 |
| Fundo Municipal do Idoso                                       | 4.931.264,00                 | 4.823.185,69                               | 2.743.669,08                               |
| Fundo Municipal de Cultura de Angra dos Reis                   | 1.814.425,28                 | 14.925,28                                  | 14.425,28                                  |
| Instituto Municipal do Ambiente de Angra dos Reis              | 20.103.000,00                | 16.587.846,84                              | 6.840.598,11                               |
| Fundo Municipal de Segurança Pública                           | 7.817.704,80                 | 6.778.481,58                               | 2.483.986,96                               |
| Fundo Municipal de Proteção e Defesa Civil                     | 100.000,00                   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| Fundo Municipal de Desenvolvimento Econômico                   | 100.000,00                   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| Fundo Municipal de Educação                                    | 376.011.062,41               | 331.518.912,82                             | 118.370.604,86                             |
| Encargos Gerais                                                | 22.062.133,85                | 21.062.133,85                              | 12.728.743,51                              |
| <b>Total Geral</b>                                             | <b>2.547.305.878,98</b>      | <b>1.708.737.573,15</b>                    | <b>647.519.975,11</b>                      |



## III - DEMONSTRAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES

### DESPESAS COM PESSOAL – PODER EXECUTIVO PERÍODO: MAIO/2024 A ABRIL/2025



**FONTE: DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS CGM E RGF - 1º Quadrimestre - 2025**



## III - DEMONSTRAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES



### APLICAÇÃO DE RECURSOS EM EDUCAÇÃO

Período: Janeiro a Abril de 2025

|                                                                  |        |                |
|------------------------------------------------------------------|--------|----------------|
| TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS                       |        | 460.308.636,19 |
| LIMITE CONSTITUCIONAL (MÍNIMO)<br>(Caput do artigo 212 da CF/88) | 25%    | 115.917.001,98 |
| TOTAL DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO    | 22,33% | 102.798.903,55 |





### III - DEMONSTRAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES

#### APLICAÇÃO DE RECURSOS DO FUNDEB EM EDUCAÇÃO

Período: Janeiro a Abril de 2025

#### FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA - FUNDEB

|                                                                                                                                               |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| RECEITA TOTAL DO FUNDEB (Transferência + Aplicação Financeira)                                                                                | 65.722.554,88 |
| TOTAL DA DESPESA COM RECURSOS DO FUNDEB (do Exercício)                                                                                        | 52.646.028,01 |
| PERCENTUAL DO TOTAL APLICADO SOBRE A RECEITA DO FUNDEB                                                                                        | 80,10%        |
| DESPESA CUSTEADA COM SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR<br>- RECURSOS DO FUNDEB                                                       | 4.049.352,97  |
| MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA<br>EDUCAÇÃO BÁSICA (Indicadores - Artigo 212-A, Inciso XI - Constituição Federal) | 46.005.788,41 |
| VALOR APLICADO NA REMUNERAÇÃO COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO<br>BÁSICA (Liquidado)                                                             | 52.646.028,01 |
| PERCENTUAL APLICADO SOBRE A RECEITA DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO<br>DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA                                          | 80,10%        |





## III - DEMONSTRAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES



### APLICAÇÃO DE RECURSOS EM SAÚDE

Período: Janeiro a Abril de 2025

|                                                           |        |                |
|-----------------------------------------------------------|--------|----------------|
| TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS                |        | 460.308.363,19 |
| LIMITE CONSTITUCIONAL (MÍNIMO)                            | 15%    | 69.046.254,48  |
| TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE | 19,76% | 90.956.927,58  |
| DIFERENÇA A MAIOR                                         |        | 21.910.673,10  |





## **IV - DEMONSTRAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS REPASSES FINANCEIROS AO PODER LEGISLATIVO**

### **1º QUADRIMESTRE/2025**

| <b>ORÇAMENTO<br/>INICIAL<br/><br/>(EXERCÍCIO 2025)</b> | <b>ORÇAMENTO<br/>ATUALIZADO<br/><br/>NO QUADRIMESTRE</b> | <b>REPASSE<br/><br/>EFETUADO NO 1º<br/>QUADRIMESTRE<br/><br/>(JANEIRO A ABRIL)</b> |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>70.000.000,00</b>                                   | <b>70.000.000,00</b>                                     | <b>23.333.333,32</b>                                                               |



## V – DESAFIOS DA GESTÃO

Pág. 31

### DESAFIOS DA GESTÃO 2025 - 2028

A Gestão Municipal terá como desafio ampliar as receitas e reduzir despesas com responsabilidade fiscal, por meio da eficiência e Modernização Administrativa e do fortalecimento da arrecadação. Com base no Planejamento Estratégico, serão definidas metas claras e integradas entre as secretarias, visando identificar e resolver os principais aspectos operacionais e melhorar a qualidade dos serviços públicos. Promover Modernização e Avanços em Comunicação, Licitações, Gestão de Pessoas e Parcerias Público-Privadas. Com equipe técnica qualificada e liderança comprometida, o objetivo é promover desenvolvimento sustentável e transformar Angra em um território de oportunidades.

**REDUZIR AS DESPESAS (CUSTEIO  
E DÍVIDA)**

**AMPLIAR A CAPTAÇÃO DE RECEITAS  
NÃO TRIBUTÁRIAS**

**AMPLIAR A ARRECADAÇÃO DE RECEITAS  
TRIBUTÁRIAS**

**AMPLIAR A CAPACIDADE DE  
INVESTIMENTOS**



## VI – MISSÃO DA CONTROLADORIA

Pág. 32



A Controladoria-Geral do Município de Angra dos Reis tem como missão institucional coordenar e formular as diretrizes de Controle Interno do Poder Executivo e exercer os controles contábeis, financeiros, orçamentários, operacionais, patrimoniais e da aplicação das subvenções e renúncias de receitas, bem como gerar informações para subsidiar as tomadas de decisões relacionadas aos Programas de Governo para a Efetividade da Gestão Municipal.

Buscando o **Equilíbrio das Contas Públicas em nosso Município.**





**OBRIGADO!**

**F I M**



**CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO**

*José Carlos de Abreu*

*Controlador-Geral do Município*