



DEFENSORIA PÚBLICA
DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

RELATÓRIO DE RECEITAS E DESPESAS
FUNDPERJ
6º Bimestre de 2022

Rio de Janeiro, 27 de janeiro de 2023

RELATÓRIO DE RECEITAS E DESPESAS – FUNDPERJ 6º BIMESTRE 2022

À Administração Superior

Este relatório tem por objetivo principal fornecer informações consolidadas acerca da execução orçamentária e financeira do FUNDPERJ nos meses de janeiro a dezembro de 2022, contando também com dados relativos ao mesmo período do exercício de 2021 a fim de possibilitar análises comparativas.

Respeitosamente,

Mariana de Andrade Saraiva
Diretoria de Orçamento e Finanças



1.	Receitas	4
	Quadro 01 – Receita Realizada vs. Estimada 2022 – sem receitas extraordinárias.....	4
1.1.	Gráfico 01 – Evolução Receita Nominal de Janeiro a Dezembro de 2022 – sem receitas extraordinárias	5
1.2.	Quadro 02 – Receitas 2021 vs. Receitas 2022 - sem receitas extraordinárias.....	5
1.3.	Gráfico 02 – Comparativo Receitas 2021 vs. Receitas 2022 - Nominal - sem receitas extraordinárias	6
2.	Despesas.....	6
2.1.	Quadro 03 - Despesas Pagas 2022 – Regime de Caixa.....	6
2.2.	Quadro 04 - Despesas 2021 vs. Despesas 2022 – Regime de Caixa.....	7
2.3.	Gráfico 03 – Comparativo Despesa 2021 vs. Despesa 2022 – Regime de Caixa	7
2.4.	Quadro 05 - Receitas 2022 x Despesas 2022 – Regime de Caixa.....	8
2.5.	Gráfico 04 – Evolução Receita Realizada x Despesa por Caixa.....	8
2.6.	Quadro 06 – Receitas 2022 x Despesas 2022 – Regime de Competência	9
2.7.	Gráfico 05 – Evolução Receita Realizada x Despesa por Competência.....	9
3.	Resultado.....	10
3.1.	Quadro 07 – Comparativo Resultado 2021 vs. Resultado 2022.....	10

Anexo I - Planilha Demonstrativa das Despesas Pagas por Caixa / Natureza da Despesa

Anexo II - Planilha Demonstrativa das Despesas Pagas por Competência / Natureza da Despesa



1. Receitas

A arrecadação nos meses de janeiro a dezembro de 2022 alcançou um resultado total de **R\$ 46.068.608,11** superior ao valor estimado quando da elaboração da LOA 2022 em junho de 2021.

A receita estimada era de **R\$ 71.148.176,00** e o valor arrecadado foi de **R\$ 117.216.784,11**.

É importante ressaltar que no mês de novembro recebemos a quantia de **R\$ 15.421.880,00** referente ao pregão da folha de pagamento.

Para efeitos de comparação essas receitas extraordinárias serão desconsideradas nos quadros abaixo.

Quadro 01 – Receita Realizada vs. Estimada 2022 – sem receitas extraordinárias

RECEITA EXERCÍCIO DE 2022			
Mês	Estimada LOA	Realizada Nominal	Varição Estimada x Realizada
JANEIRO	5.929.014,67	6.329.064,90	400.050,23
FEVEREIRO	5.929.014,67	7.085.547,72	1.156.533,05
MARÇO	5.929.014,67	8.401.173,97	2.472.159,30
ABRIL	5.929.014,67	7.305.246,94	1.376.232,27
MAIO	5.929.014,67	9.003.314,90	3.074.300,23
JUNHO	5.929.014,67	8.832.266,05	2.903.251,38
JULHO	5.929.014,67	9.184.316,34	3.255.301,67
AGOSTO	5.929.014,67	10.312.136,55	4.383.121,88
SETEMBRO	5.929.014,67	8.767.838,92	2.838.824,25
OUTUBRO	5.929.014,67	8.698.480,39	2.769.465,72
NOVEMBRO	5.929.014,67	8.633.699,10	2.704.684,43
DEZEMBRO	5.929.014,67	9.241.818,33	3.312.803,66
TOTAL	71.148.176,00	101.794.904,11	30.646.728,11



Desconsiderando a receita extraordinária, a arrecadação nos meses de janeiro a dezembro de 2022 alcançou um resultado total de **R\$ 30.646.728,11** superior ao valor estimado quando da elaboração da LOA 2022 em junho de 2021.

1.1. Gráfico 01 – Evolução Receita Nominal de Janeiro a Dezembro de 2022 – sem receitas extraordinárias



1.2. Quadro 02 – Receitas 2021 vs. Receitas 2022 - sem receitas extraordinárias

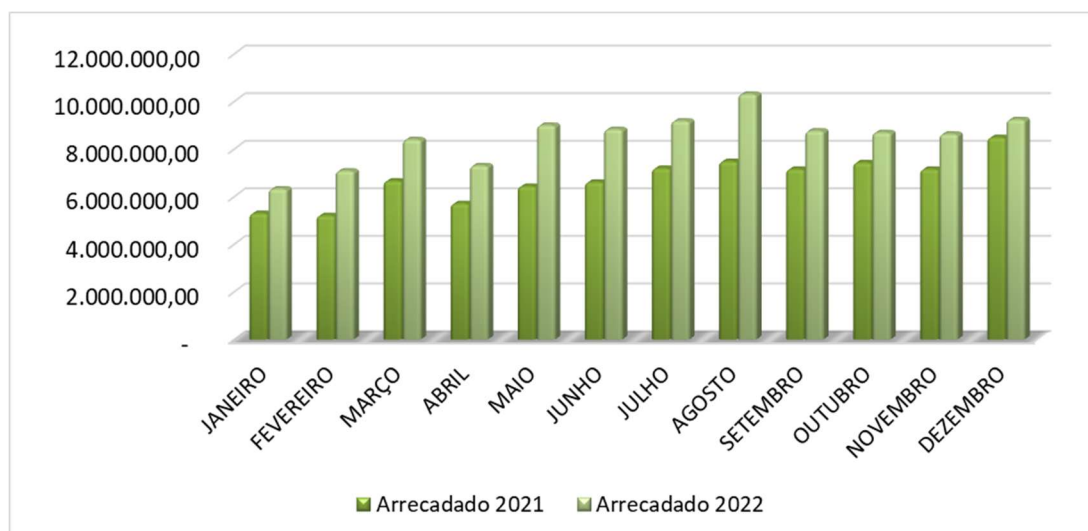
RECEITA EXERCÍCIO DE 2021 vs. 2022						
Mês	NOMINAL			REAL		
	Arrecadado 2021	Arrecadado 2022	Variação percentual	Arrecadado 2021	Arrecadado 2022	Variação percentual
JANEIRO	5.298.589,62	6.329.064,90	19,4%	6.169.037,31	6.695.191,30	8,5%
FEVEREIRO	5.205.948,38	7.085.547,72	36,1%	6.046.061,89	7.455.177,50	23,3%
MARÇO	6.661.348,10	8.401.173,97	26,1%	7.670.362,63	8.751.050,05	14,1%
ABRIL	5.709.609,77	7.305.246,94	27,9%	6.513.882,51	7.488.173,53	15,0%
MAIO	6.438.278,54	9.003.314,90	39,8%	7.322.494,02	9.131.963,05	24,7%
JUNHO	6.610.862,57	8.832.266,05	33,6%	7.456.888,09	8.916.562,24	19,6%
JULHO	7.193.138,93	9.184.316,34	27,7%	8.070.905,50	9.210.263,77	14,1%
AGOSTO	7.481.398,45	10.312.136,55	37,8%	8.314.521,44	10.412.072,38	25,2%
SETEMBRO	7.153.013,80	8.767.838,92	22,6%	7.881.003,39	8.884.794,08	12,7%
OUTUBRO	7.430.677,51	8.698.480,39	17,1%	8.093.046,66	8.840.146,80	9,2%
NOVEMBRO	7.156.069,03	8.633.699,10	20,6%	7.697.737,91	8.722.845,67	13,3%
DEZEMBRO	8.489.866,41	9.241.818,33	8,9%	9.046.553,00	9.299.117,60	2,8%
TOTAL	80.828.801,11	101.794.904,11	25,9%	90.282.494,36	103.807.357,98	15,0%

Comparativamente ao mesmo período de 2021, a receita arrecada de janeiro a dezembro apresentou um crescimento **nominal** de **R\$ 20.966.103,00**.



Comparando com a receita real, atualizado para cada mês (IPCA), verificamos que o crescimento real foi de **R\$ 13.524.863,62**.

1.3. Gráfico 02 – Comparativo Receitas 2021 vs. Receitas 2022 - Nominal - sem receitas extraordinárias



2. Despesas

Mediante regime de caixa, do total pago, **R\$ 2.562.530,27** foram referentes a restos a pagar de exercícios anteriores.

2.1. Quadro 03 - Despesas Pagas 2022 – Regime de Caixa

JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	
2.405.622,82	2.928.549,06	2.994.630,45	2.493.470,83	4.713.609,09	5.008.689,47	
JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL
3.293.878,12	2.269.200,79	6.698.063,55	4.289.102,78	2.490.848,08	5.083.341,04	44.669.006,08

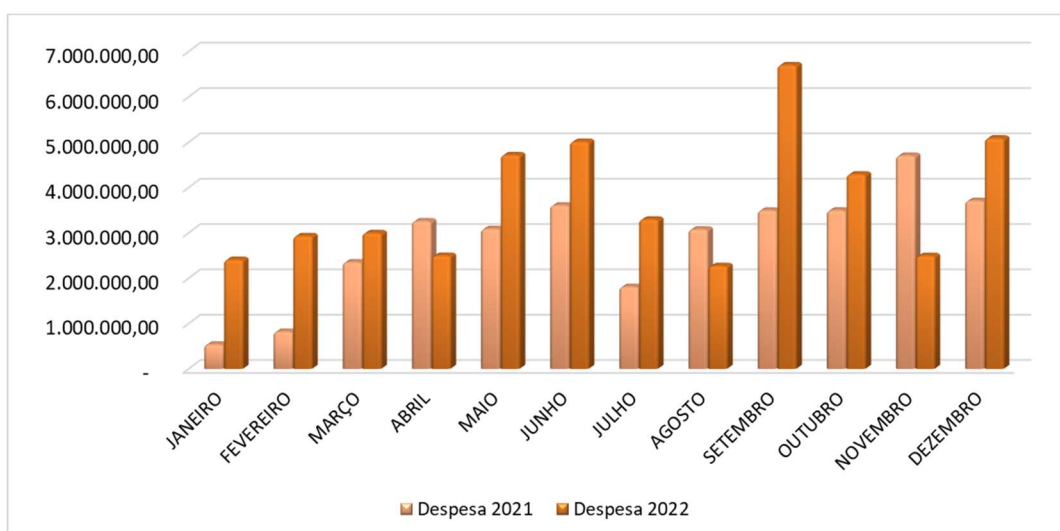


2.2. Quadro 04 - Despesas 2021 vs. Despesas 2022 – Regime de Caixa

DESPESA EXERCÍCIO DE 2021 vs. 2022			
Mês	Despesa 2021	Despesa 2022	Varição Percentual
JANEIRO	537.703,72	2.405.622,82	347,4%
FEVEREIRO	818.521,74	2.928.549,06	257,8%
MARÇO	2.349.433,27	2.994.630,45	27,5%
ABRIL	3.255.758,73	2.493.470,83	-23,4%
MAIO	3.086.168,09	4.713.609,09	52,7%
JUNHO	3.604.296,59	5.008.689,47	39,0%
JULHO	1.807.410,96	3.293.878,12	82,2%
AGOSTO	3.075.084,68	2.269.200,79	-26,2%
SETEMBRO	3.490.743,36	6.698.063,55	91,9%
OUTUBRO	3.492.722,56	4.289.102,78	22,8%
NOVEMBRO	4.700.889,63	2.490.848,08	-47,0%
DEZEMBRO	3.704.425,72	5.083.341,04	37,2%
TOTAL	33.923.159,05	44.669.006,08	31,7%

Comparativamente ao mesmo período de 2021, a despesa paga de janeiro a dezembro apresentou um crescimento de **R\$ 10.745.847,03**.

2.3. Gráfico 03 – Comparativo Despesa 2021 vs. Despesa 2022 – Regime de Caixa

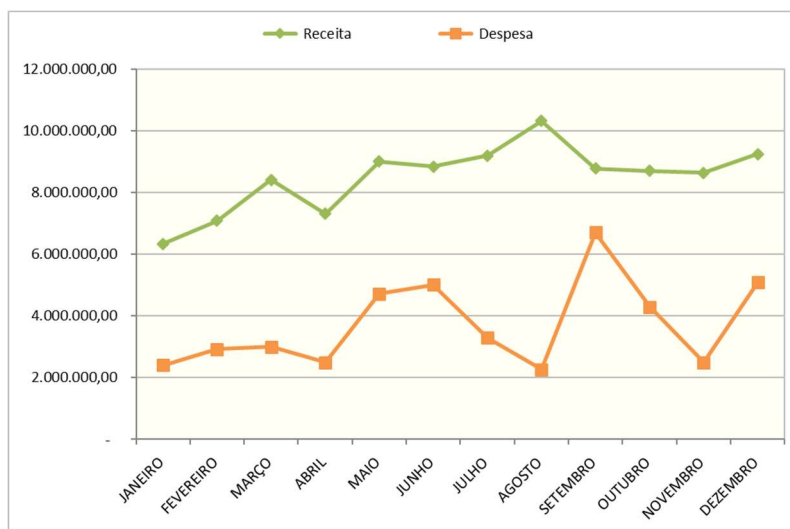


2.4. Quadro 05 - Receitas 2022 x Despesas 2022 – Regime de Caixa

RECEITAS X DESPESAS EXERCÍCIO DE 2022 - CAIXA				
Mês	Receita LOA	Receita Realizada Nominal	Despesas (Caixa)	Saldo
JANEIRO	5.929.014,67	6.329.064,90	2.405.622,82	3.923.442,08
FEVEREIRO	5.929.014,67	7.085.547,72	2.928.549,06	4.156.998,66
MARÇO	5.929.014,67	8.401.173,97	2.994.630,45	5.406.543,52
ABRIL	5.929.014,67	7.305.246,94	2.493.470,83	4.811.776,11
MAIO	5.929.014,67	9.003.314,90	4.713.609,09	4.289.705,81
JUNHO	5.929.014,67	8.832.266,05	5.008.689,47	3.823.576,58
JULHO	5.929.014,67	9.184.316,34	3.293.878,12	5.890.438,22
AGOSTO	5.929.014,67	10.312.136,55	2.269.200,79	8.042.935,76
SETEMBRO	5.929.014,67	8.767.838,92	6.698.063,55	2.069.775,37
OUTUBRO	5.929.014,67	8.698.480,39	4.289.102,78	4.409.377,61
NOVEMBRO	5.929.014,67	8.633.699,10	2.490.848,08	6.142.851,02
DEZEMBRO	5.929.014,67	9.241.818,33	5.083.341,04	4.158.477,29
TOTAL	71.148.176,00	101.794.904,11	44.669.006,08	57.125.898,03

Considerando a receita extraordinária de **R\$ 15.421.880,00**, o saldo pelo regime de caixa é de **R\$ 72.547.778,03**.

2.5. Gráfico 04 – Evolução Receita Realizada x Despesa por Caixa



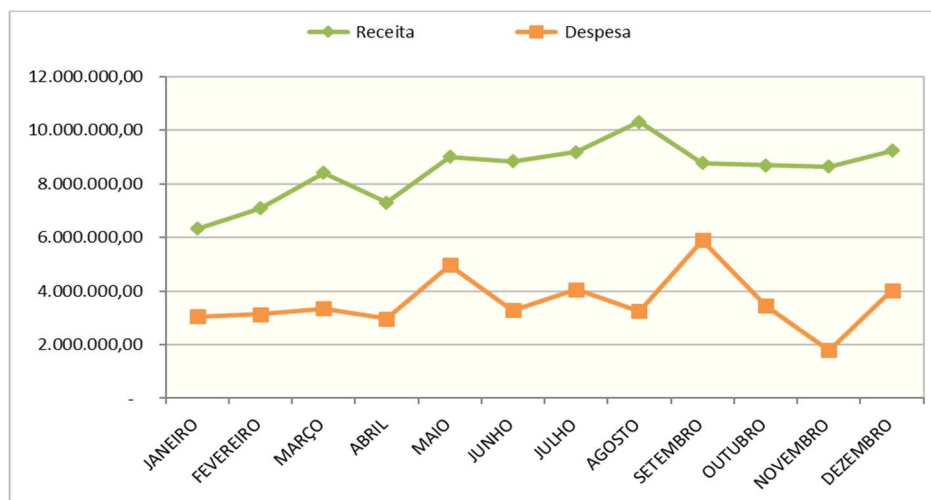
2.6. Quadro 06 – Receitas 2022 x Despesas 2022 – Regime de Competência

RECEITAS X DESPESAS EXERCÍCIO DE 2022 - COMPETÊNCIA				
Mês	Receita LOA	Receita Realizada Nominal	Despesas (Competência)	Saldo
JANEIRO	5.929.014,67	6.329.064,90	3.055.063,74	3.274.001,16
FEVEREIRO	5.929.014,67	7.085.547,72	3.138.182,77	3.947.364,95
MARÇO	5.929.014,67	8.401.173,97	3.344.903,27	5.056.270,70
ABRIL	5.929.014,67	7.305.246,94	2.974.753,28	4.330.493,66
MAIO	5.929.014,67	9.003.314,90	4.970.238,03	4.033.076,87
JUNHO	5.929.014,67	8.832.266,05	3.289.947,39	5.542.318,66
JULHO	5.929.014,67	9.184.316,34	4.062.161,76	5.122.154,58
AGOSTO	5.929.014,67	10.312.136,55	3.243.656,26	7.068.480,29
SETEMBRO	5.929.014,67	8.767.838,92	5.892.084,43	2.875.754,49
OUTUBRO	5.929.014,67	8.698.480,39	3.451.459,32	5.247.021,07
NOVEMBRO	5.929.014,67	8.633.699,10	1.787.283,93	6.846.415,17
DEZEMBRO	5.929.014,67	9.241.818,33	4.021.319,78	5.220.498,55
TOTAL	71.148.176,00	101.794.904,11	43.231.053,96	58.563.850,15

O regime de competência é um regime contábil no qual o registro ocorre na data do fato gerador. Sendo assim a despesa é contabilizada no momento em que o evento que explica o consumo ocorreu e não necessariamente no momento em que o dinheiro saiu do caixa. Os dados acima consideram os pagamentos realizados até o dia 26 de janeiro de 2023.

Considerando a receita extraordinária de **R\$ 15.421.880,00**, o saldo pelo regime de competência é de **R\$ 73.985.730,15**.

2.7. Gráfico 05 – Evolução Receita Realizada x Despesa por Competência



3. Resultado

3.1. Quadro 07 – Comparativo Resultado 2021 vs. Resultado 2022

Mês	2021			2022		
	Receita (Nominal)	Despesas (Caixa)	Saldo	Receita (Nominal)	Despesas (Caixa)	Saldo
JANEIRO	5.298.589,62	537.703,72	4.760.885,90	6.329.064,90	2.405.622,82	3.923.442,08
FEVEREIRO	5.205.948,38	818.521,74	4.387.426,64	7.085.547,72	2.928.549,06	4.156.998,66
MARÇO	6.661.348,10	2.349.433,27	4.311.914,83	8.401.173,97	2.994.630,45	5.406.543,52
ABRIL	5.709.609,77	3.255.758,73	2.453.851,04	7.305.246,94	2.493.470,83	4.811.776,11
MAIO	6.438.278,54	3.086.168,09	3.352.110,45	9.003.314,90	4.713.609,09	4.289.705,81
JUNHO	6.610.862,57	3.604.296,59	3.006.565,98	8.832.266,05	5.008.689,47	3.823.576,58
JULHO	7.193.138,93	1.807.410,96	5.385.727,97	9.184.316,34	3.293.878,12	5.890.438,22
AGOSTO	7.481.398,45	3.075.084,68	4.406.313,77	10.312.136,55	2.269.200,79	8.042.935,76
SETEMBRO	7.153.013,80	3.490.743,36	3.662.270,44	8.767.838,92	6.698.063,55	2.069.775,37
OUTUBRO	7.430.677,51	3.492.722,56	3.937.954,95	8.698.480,39	4.289.102,78	4.409.377,61
NOVEMBRO	7.156.069,03	4.700.889,63	2.455.179,40	8.633.699,10	2.490.848,08	6.142.851,02
DEZEMBRO	8.489.866,41	3.704.425,72	4.785.440,69	9.241.818,33	5.083.341,04	4.158.477,29
TOTAL	80.828.801,11	33.923.159,05	46.905.642,06	101.794.904,11	44.669.006,08	57.125.898,03

O quadro comparativo entre as despesas e as receitas exhibe valores nominais e considera a despesa pelo regime de caixa.

Em relação ao ano de 2022 o quadro comparativo entre receitas e despesas exhibe uma superação das receitas da ordem de **127,9%**, o que representa um resultado positivo de **R\$ 57.125.898,03** no período.

Comparativamente ao mesmo período de 2021, o resultado de janeiro a dezembro apresentou um crescimento de **R\$ 10.220.255,97**.

Considerando a receita extraordinária o resultado de janeiro a dezembro apresentou um crescimento de **R\$ 25.642.135,97**.

No **Anexo I** apresentamos planilha demonstrativa das despesas pagas por Caixa / Natureza da Despesa – janeiro a dezembro de 2022.

No **Anexo II** apresentamos planilha demonstrativa das despesas pagas por Competência / Natureza da Despesa – janeiro a dezembro de 2022.

