



DEFENSORIA PÚBLICA
DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

RELATÓRIO DE RECEITAS E DESPESAS
FUNDPERJ
6º Bimestre de 2020

Rio de Janeiro, 12 de fevereiro de 2021

RELATÓRIO DE RECEITAS E DESPESAS – FUNDPERJ 6º BIMESTRE 2020

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 2020, contando também com dados relativos ao mesmo período do exercício de 2019 a fim de possibilitar análises comparativas.

Respeitosamente,

Mariana de Andrade Saraiva
Diretoria de Orçamento e Finanças



1.	Receitas	4
1.1.	Quadro 01 – Receita Realizada vs. Estimada 2020	4
1.2.	Gráfico 01 – Evolução Receita Nominal de Janeiro a Dezembro de 2020	5
1.3.	Quadro 02 – Receitas 2019 vs. Receitas 2020 – sem receitas extraordinárias	6
1.4.	Gráfico 02 – Comparativo Receitas 2019 vs. Receitas 2020 – Nominal sem receitas extraordinárias	6
2.	Despesas.....	7
2.1.	Quadro 03 - Despesas Pagas 2020 – Regime de Caixa	7
2.2.	Quadro 04 - Despesas 2019 vs. Despesas 2020 – Regime de Caixa sem despesa extraordinária.....	8
2.3.	Gráfico 03 – Comparativo Despesa 2019 vs. Despesa 2020 – Regime de Caixa sem despesa extraordinária.....	8
2.4.	Quadro 05 - Receitas 2020 x Despesas 2020 – Regime de Caixa	9
2.5.	Gráfico 04 – Evolução Receita Realizada x Despesa por Caixa.....	9
2.6.	Quadro 06 – Receitas 2020 x Despesas 2020 – Regime de Competência	10
2.7.	Gráfico 05 – Evolução Receita Realizada x Despesa por Competência.....	10
3.	Resultado.....	11
3.1.	Quadro 07 – Comparativo Resultado 2019 vs. Resultado 2020.....	11

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 2020 alcançou um resultado total de **(R\$ 14.032.916,33)** inferior ao valor estimado quando da elaboração da LOA 2020 em junho de 2019, o que pode ser naturalmente atribuído à continuidade do cenário de crise econômica que atinge o Estado do Rio de Janeiro e foi agravado com a evolução da pandemia do Novo Coronavírus (COVID-19).

Após ajustes e reestimativa da receita feita em julho de 2020, o resultado alcançou o total de **3.054.405,15**.

1.1. Quadro 01 – Receita Realizada vs. Estimada 2020

RECEITA EXERCÍCIO DE 2020				
Mês	Estimada LOA	Reestimada Jul/2020	Realizada Nominal	Varição Reestimada x Realizada
JANEIRO	6.023.960,25	5.119.810,22	5.119.810,22	-
FEVEREIRO	6.023.960,25	5.006.016,31	5.006.016,31	-
MARÇO	6.023.960,25	5.025.962,75	5.025.962,75	-
ABRIL	6.023.960,25	2.410.289,35	2.410.289,35	-
MAIO	6.023.960,25	3.263.243,53	3.263.243,53	-
JUNHO	6.023.960,25	3.774.879,36	3.774.879,36	-
JULHO	6.023.960,25	5.100.000,00	5.164.139,19	64.139,19
AGOSTO	6.023.960,25	5.100.000,00	5.202.592,85	102.592,85
SETEMBRO	6.023.960,25	5.100.000,00	5.490.456,97	390.456,97
OUTUBRO	6.023.960,25	5.100.000,00	5.886.884,37	786.884,37
NOVEMBRO	6.023.960,25	5.100.000,00	5.492.217,27	392.217,27
DEZEMBRO	6.023.960,25	5.100.000,00	6.418.114,50	1.318.114,50
TOTAL	72.287.523,00	55.200.201,52	58.254.606,67	3.054.405,15



1.2. Gráfico 01 – Evolução Receita Nominal de Janeiro a Dezembro de 2020



É importante ressaltar que parte da receita arrecadada em 2019 é referente ao III Concurso Público para o quadro de apoio da Defensoria Pública que foi reconhecida nos meses de março (R\$ 1.100.000,00), maio (R\$ 423.531,60), junho (R\$ 317.648,70) e agosto (R\$ 1.937.337,61), totalizando R\$ 3.778.517,91. Para efeitos de comparação essas receitas extraordinárias serão desconsideradas.

Comparativamente ao mesmo período de 2019, a receita arrecada de janeiro a dezembro apresentou um decréscimo nominal de **R\$ 10.159.551,27**.

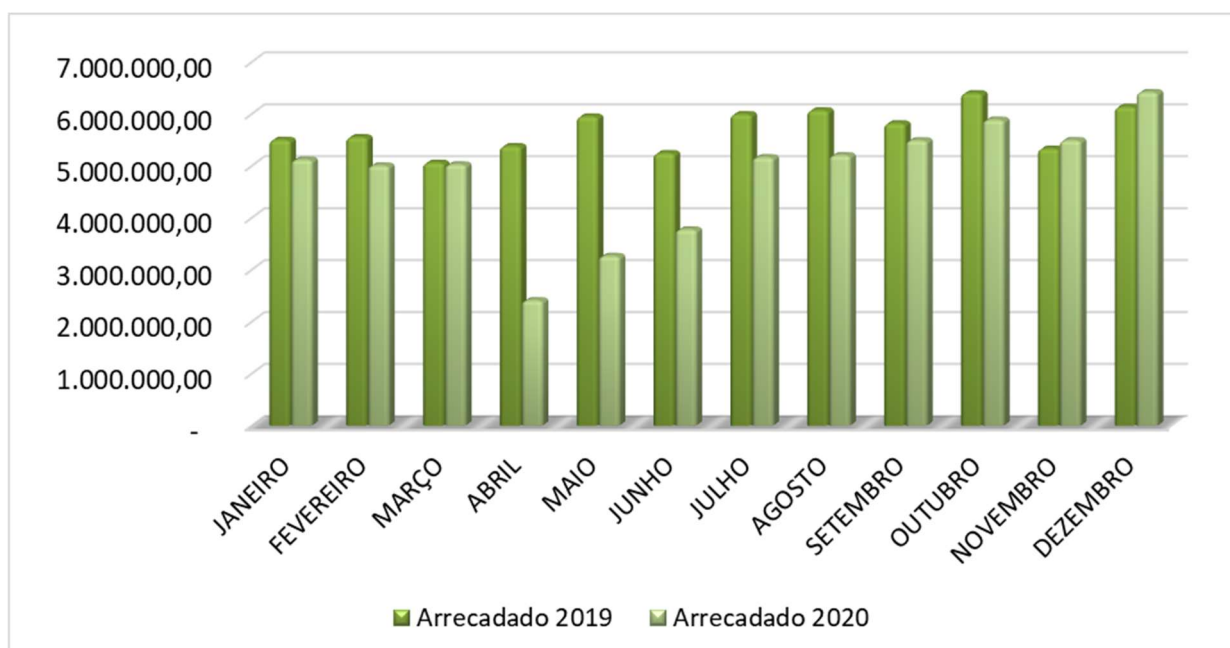
Comparando com a receita real, atualizado para cada mês (IPCA), verificamos que o decréscimo real foi de **R\$ 12.847.372,18**.



1.3. Quadro 02 – Receitas 2019 vs. Receitas 2020 – sem receitas extraordinárias

RECEITA EXERCÍCIO DE 2019 vs. 2020 - sem receitas extraordinárias						
Mês	NOMINAL			REAL		
	Arrecadado 2019	Arrecadado 2020	Varição percentual	Arrecadado 2019	Arrecadado 2020	Varição percentual
JANEIRO	5.498.939,48	5.119.810,22	-6,9%	5.994.828,34	5.351.089,53	-10,7%
FEVEREIRO	5.550.243,17	5.006.016,31	-9,8%	6.031.457,88	5.221.190,66	-13,4%
MARÇO	5.058.427,53	5.025.962,75	-0,6%	5.473.465,16	5.228.922,16	-4,5%
ABRIL	5.378.562,08	2.410.289,35	-55,2%	5.776.542,28	2.505.868,02	-56,6%
MAIO	5.950.104,15	3.263.243,53	-45,2%	6.354.156,23	3.403.195,52	-46,4%
JUNHO	5.242.690,43	3.774.879,36	-28,0%	5.591.435,49	3.951.790,88	-29,3%
JULHO	5.992.215,59	5.164.139,19	-13,8%	6.390.180,24	5.392.139,47	-15,6%
AGOSTO	6.066.914,04	5.202.592,85	-14,2%	6.457.570,30	5.412.804,79	-16,2%
SETEMBRO	5.817.144,25	5.490.456,97	-5,6%	6.184.914,11	5.698.623,43	-7,9%
OUTUBRO	6.396.870,30	5.886.884,37	-8,0%	6.804.013,04	6.071.225,23	-10,8%
NOVEMBRO	5.327.820,82	5.492.217,27	3,1%	5.661.260,32	5.615.902,83	-0,8%
DEZEMBRO	6.134.226,10	6.418.114,50	4,6%	6.485.060,34	6.504.759,05	0,3%
TOTAL	68.414.157,94	58.254.606,67	-14,9%	73.204.883,74	60.357.511,56	-17,5%

1.4. Gráfico 02 – Comparativo Receitas 2019 vs. Receitas 2020 – Nominal sem receitas extraordinárias



2. Despesas

Mediante regime de caixa, do total pago no mês de janeiro e fevereiro, apenas **R\$ 998.006,04**, foram referentes a despesas do ano de 2020, tendo em vista que o orçamento de 2020 só foi integralmente liberado na segunda semana de fevereiro.

2.1. Quadro 03 - Despesas Pagas 2020 – Regime de Caixa

JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
2.445.307,56	1.342.186,78	4.071.421,26	4.244.439,55	3.571.811,76	3.025.671,49
JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
2.024.329,42	1.839.233,12	2.271.308,47	2.746.168,51	1.479.870,20	2.908.536,02
TOTAL					
31.970.284,14					

É importante ressaltar que foram pagas 4 parcelas referentes a realização do III Concurso Público para o quadro de apoio da Defensoria Pública nos meses de abril (**R\$ 1.058.829,00**), maio (**R\$ 423.531,60**), junho (**R\$ 317.648,70**) e setembro (**R\$ 317.648,70**), totalizando **R\$ 2.117.658,00**. Para efeitos de comparação essas despesas extraordinárias serão desconsideradas.

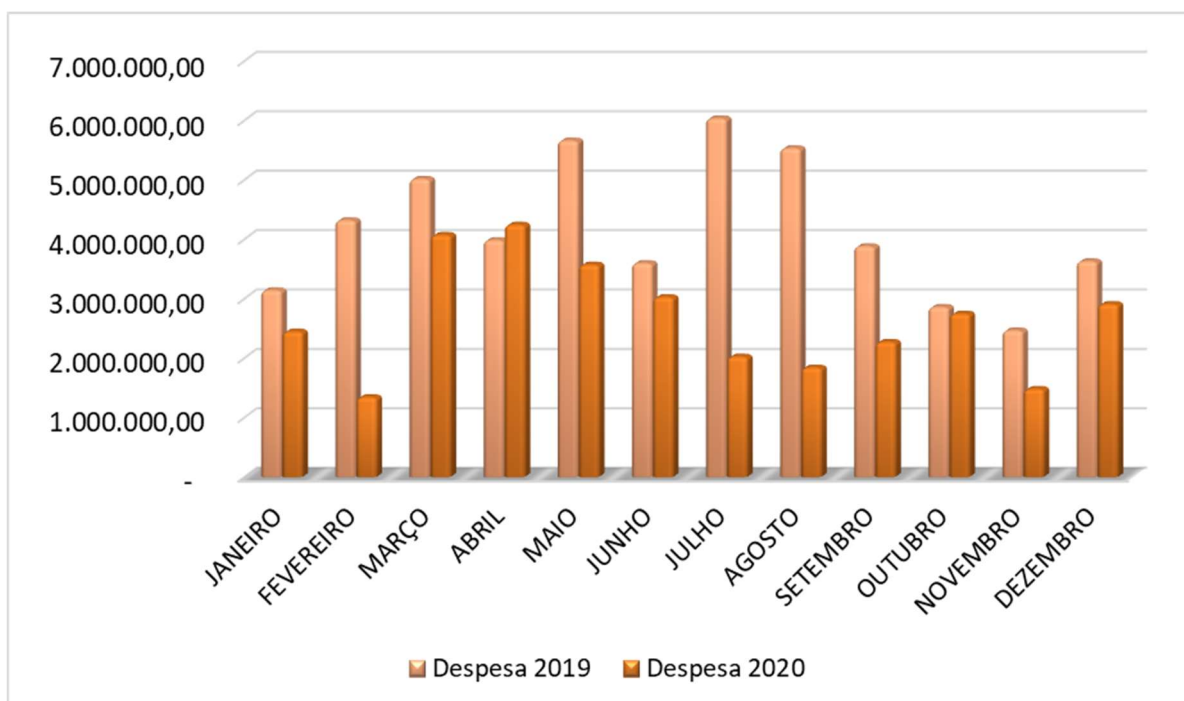
Comparativamente ao mesmo período de 2019, a despesa paga de janeiro a dezembro apresentou um decréscimo de **R\$ 18.147.801,26**.



2.2. Quadro 04 - Despesas 2019 vs. Despesas 2020 – Regime de Caixa sem despesa extraordinária

DESPESA EXERCÍCIO DE 2019 vs. 2020			
Mês	Despesa 2019	Despesa 2020	Varição Percentual
JANEIRO	3.141.529,20	2.445.307,56	-22,2%
FEVEREIRO	4.319.137,16	1.342.186,78	-68,9%
MARÇO	5.015.500,63	4.071.421,26	-18,8%
ABRIL	3.983.881,25	4.244.439,55	6,5%
MAIO	5.661.731,37	3.571.811,76	-36,9%
JUNHO	3.597.366,64	3.025.671,49	-15,9%
JULHO	6.033.961,58	2.024.329,42	-66,5%
AGOSTO	5.531.673,75	1.839.233,12	-66,8%
SETEMBRO	3.881.009,15	2.271.308,47	-41,5%
OUTUBRO	2.859.302,82	2.746.168,51	-4,0%
NOVEMBRO	2.464.502,36	1.479.870,20	-40,0%
DEZEMBRO	3.628.489,49	2.908.536,02	-19,8%
TOTAL	50.118.085,40	31.970.284,14	-36,2%

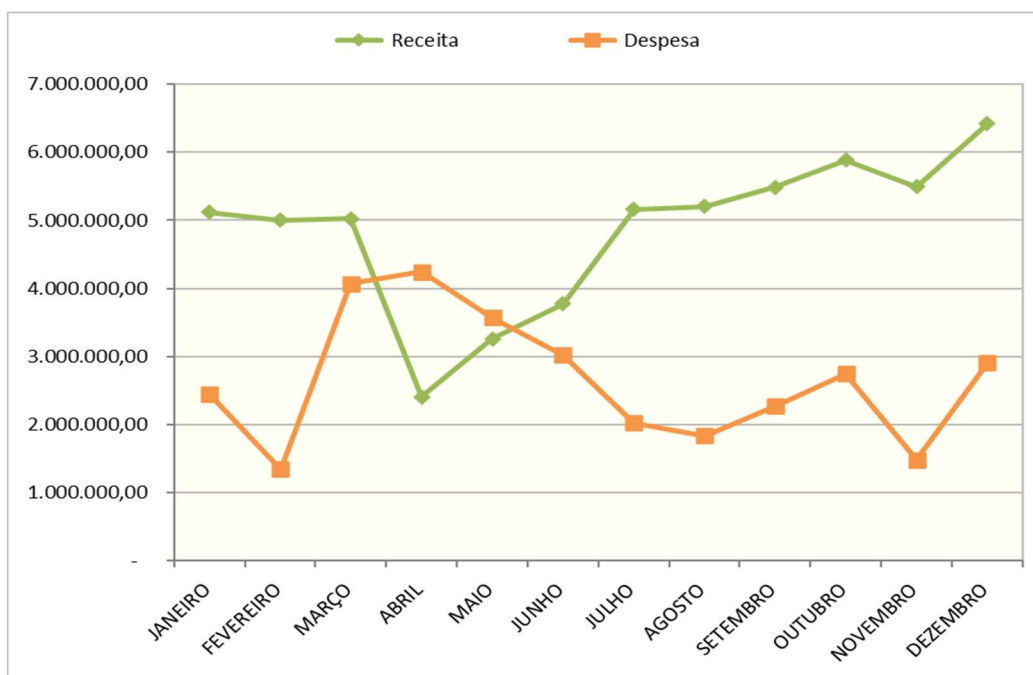
2.3. Gráfico 03 – Comparativo Despesa 2019 vs. Despesa 2020 – Regime de Caixa sem despesa extraordinária



2.4. Quadro 05 - Receitas 2020 x Despesas 2020 – Regime de Caixa

RECEITAS X DESPESAS EXERCÍCIO DE 2020 - CAIXA					
Mês	RECEITA LOA	RECEITA Reestimada Mar/2020	RECEITA Realizada Nominal	Despesas (Caixa)	Saldo
JANEIRO	6.023.960,25	5.119.810,22	5.119.810,22	2.445.307,56	2.674.502,66
FEVEREIRO	6.023.960,25	5.006.016,31	5.006.016,31	1.342.186,78	3.663.829,53
MARÇO	6.023.960,25	5.025.962,75	5.025.962,75	4.071.421,26	954.541,49
ABRIL	6.023.960,25	2.410.289,35	2.410.289,35	4.244.439,55	(1.834.150,20)
MAIO	6.023.960,25	3.263.243,53	3.263.243,53	3.571.811,76	(308.568,23)
JUNHO	6.023.960,25	3.774.879,36	3.774.879,36	3.025.671,49	749.207,87
JULHO	6.023.960,25	5.100.000,00	5.164.139,19	2.024.329,42	3.139.809,77
AGOSTO	6.023.960,25	5.100.000,00	5.202.592,85	1.839.233,12	3.363.359,73
SETEMBRO	6.023.960,25	5.100.000,00	5.490.456,97	2.271.308,47	3.219.148,50
OUTUBRO	6.023.960,25	5.100.000,00	5.886.884,37	2.746.168,51	3.140.715,86
NOVEMBRO	6.023.960,25	5.100.000,00	5.492.217,27	1.479.870,20	4.012.347,07
DEZEMBRO	6.023.960,25	5.100.000,00	6.418.114,50	2.908.536,02	3.509.578,48
TOTAL	72.287.523,00	55.200.201,52	58.254.606,67	31.970.284,14	26.284.322,53

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



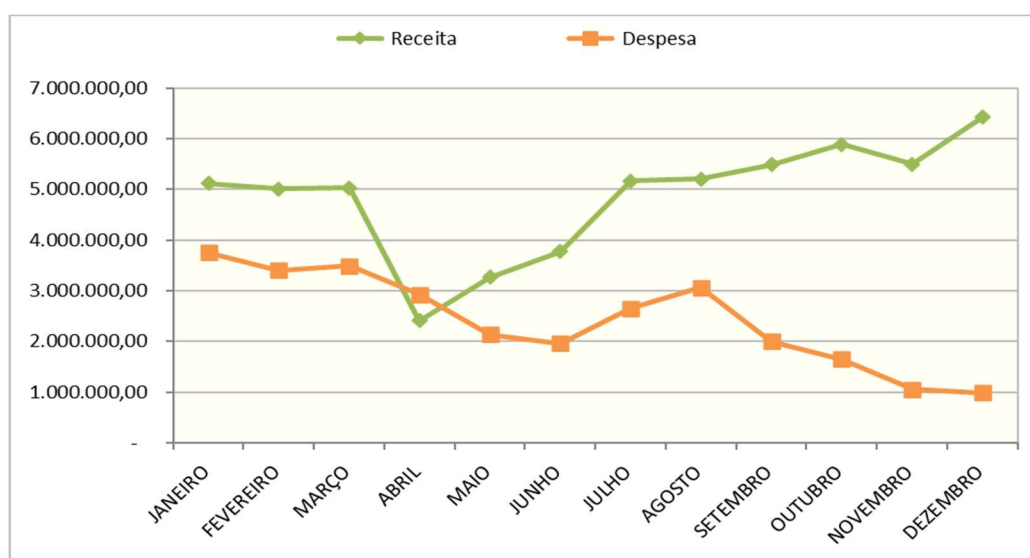
2.6. Quadro 06 – Receitas 2020 x Despesas 2020 – Regime de Competência

RECEITAS X DESPESAS EXERCÍCIO DE 2020 - COMPETÊNCIA					
Mês	RECEITA LOA	RECEITA Reestimada Mar/2020	RECEITA Realizada Nominal	Despesas (Competência)	Saldo
JANEIRO	6.023.960,25	5.119.810,22	5.119.810,22	3.749.234,99	1.370.575,23
FEVEREIRO	6.023.960,25	5.006.016,31	5.006.016,31	3.406.527,47	1.599.488,84
MARÇO	6.023.960,25	5.025.962,75	5.025.962,75	3.493.862,69	1.532.100,06
ABRIL	6.023.960,25	2.410.289,35	2.410.289,35	2.930.233,87	(519.944,52)
MAIO	6.023.960,25	3.263.243,53	3.263.243,53	2.134.749,46	1.128.494,07
JUNHO	6.023.960,25	3.774.879,36	3.774.879,36	1.960.181,99	1.814.697,37
JULHO	6.023.960,25	5.100.000,00	5.164.139,19	2.652.757,04	2.511.382,15
AGOSTO	6.023.960,25	5.100.000,00	5.202.592,85	3.062.314,09	2.140.278,76
SETEMBRO	6.023.960,25	5.100.000,00	5.490.456,97	1.997.466,08	3.492.990,89
OUTUBRO	6.023.960,25	5.100.000,00	5.886.884,37	1.652.648,20	4.234.236,17
NOVEMBRO	6.023.960,25	5.100.000,00	5.492.217,27	1.051.285,87	4.440.931,41
DEZEMBRO	6.023.960,25	5.100.000,00	6.418.114,50	988.322,29	5.429.792,22
TOTAL	72.287.523,00	55.200.201,52	58.254.606,67	29.079.584,03	29.175.022,64

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 10 de janeiro de 2021.

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



3. Resultado

3.1. Quadro 07 – Comparativo Resultado 2019 vs. Resultado 2020

O quadro comparativo entre as despesas e as receitas exibe valores nominais, desconsiderando as despesas e receitas extraordinárias e considerando a despesa pelo regime de caixa.

Em relação ao ano de 2020 o quadro comparativo entre receitas e despesas exibe uma superação das receitas da ordem de **82,2%**, o que representa um **superávit de R\$ 26.284.322,53** no período.

Comparativamente ao mesmo período de 2019, o resultado de janeiro a dezembro apresentou um crescimento de **R\$ 7.988.249,99**.

Mês	2019			2020		
	RECEITA (Nominal)	Despesas (Caixa)	Saldo	RECEITA (Nominal)	Despesas (Caixa)	Saldo
JANEIRO	5.498.939,48	3.141.529,20	2.357.410,28	5.119.810,22	2.445.307,56	2.674.502,66
FEVEREIRO	5.550.243,17	4.319.137,16	1.231.106,01	5.006.016,31	1.342.186,78	3.663.829,53
MARÇO	5.058.427,53	5.015.500,63	42.926,90	5.025.962,75	4.071.421,26	954.541,49
ABRIL	5.378.562,08	3.983.881,25	1.394.680,83	2.410.289,35	4.244.439,55	(1.834.150,20)
MAIO	5.950.104,15	5.661.731,37	288.372,78	3.263.243,53	3.571.811,76	(308.568,23)
JUNHO	5.242.690,43	3.597.366,64	1.645.323,79	3.774.879,36	3.025.671,49	749.207,87
JULHO	5.992.215,59	6.033.961,58	(41.745,99)	5.164.139,19	2.024.329,42	3.139.809,77
AGOSTO	6.066.914,04	5.531.673,75	535.240,29	5.202.592,85	1.839.233,12	3.363.359,73
SETEMBRO	5.817.144,25	3.881.009,15	1.936.135,10	5.490.456,97	2.271.308,47	3.219.148,50
OUTUBRO	6.396.870,30	2.859.302,82	3.537.567,48	5.886.884,37	2.746.168,51	3.140.715,86
NOVEMBRO	5.327.820,82	2.464.502,36	2.863.318,46	5.492.217,27	1.479.870,20	4.012.347,07
DEZEMBRO	6.134.226,10	3.628.489,49	2.505.736,61	6.418.114,50	2.908.536,02	3.509.578,48
TOTAL	68.414.157,94	50.118.085,40	18.296.072,54	58.254.606,67	31.970.284,14	26.284.322,53

No **Anexo I** apresentamos planilha demonstrativa das despesas pagas por Caixa / Natureza da Despesa – Janeiro a Dezembro de 2020.

No **Anexo II** apresentamos planilha demonstrativa das despesas pagas por Competência / Natureza da Despesa – Janeiro a Dezembro de 2020.

