



DEFENSORIA PÚBLICA
DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

RELATÓRIO DE RECEITAS E DESPESAS
FUNDPERJ
6º Bimestre de 2019

Rio de Janeiro, 14 de fevereiro de 2020

RELATÓRIO DE RECEITAS E DESPESAS – FUNDPERJ 6º BIMESTRE 2019

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 2019, contando também com dados relativos ao mesmo período do exercício de 2018 a fim de possibilitar análises comparativas.

Respeitosamente,

Mariana de Andrade Saraiva
Diretora de Orçamento e Finanças

Assessoria de Planejamento e Orçamento

Millena Trindade



1.	Receitas 2019	4
1.1.	Quadro 01 – Receita Realizada vs. Estimada 2019	4
1.2.	Gráfico 01 – Evolução Receita Nominal de Janeiro a Dezembro de 2019	5
1.3.	Quadro 02 – Receitas 2018 vs. Receitas 2019.....	6
1.4.	Gráfico 02 – Comparativo Receitas 2018 vs. Receitas 2019 – Nominal.....	6
1.5.	Quadro 03 – Receitas 2018 vs. Receitas 2019 – Nominal sem receitas extraordinárias	7
1.6.	Gráfico 03 – Comparativo Receitas 2018 vs. Receitas 2019 – Nominal sem receitas extraordinárias	8
2.	Despesas 2019.....	8
2.1.	Quadro 04 - Despesas Pagas 2019 – Regime de Caixa	8
2.2.	Gráfico 04 – Evolução da Despesa Paga de Janeiro a Dezembro de 2019 – Regime de Caixa	9
2.3.	Quadro 05 - Despesas 2018 vs. Despesas 2019 – Regime de Caixa.....	10
2.4.	Gráfico 05 – Comparativo Despesa 2018 vs. Despesa 2019 – Regime de Caixa	10
2.5.	Quadro 06 - Receitas 2019 x Despesas 2019 – Regime de Caixa	11
2.6.	Gráfico 06 – Evolução Receita Realizada x Despesa por Caixa.....	11
2.7.	Quadro 07 - Receitas 2019 x Despesas 2019 – Regime de Competência	12
2.8.	Gráfico 07 – Evolução Receita Realizada x Despesa por Competência.....	13

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

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



1. Receitas 2019

A arrecadação nos meses de janeiro a dezembro de 2019 alcançou um resultado total de **(R\$ 876.833,15)** inferior ao valor estimado quando da elaboração da LOA 2019 em junho de 2018, o que pode ser naturalmente atribuído à continuidade do cenário de crise econômica instalado no Brasil e em particular no Estado do Rio de Janeiro.

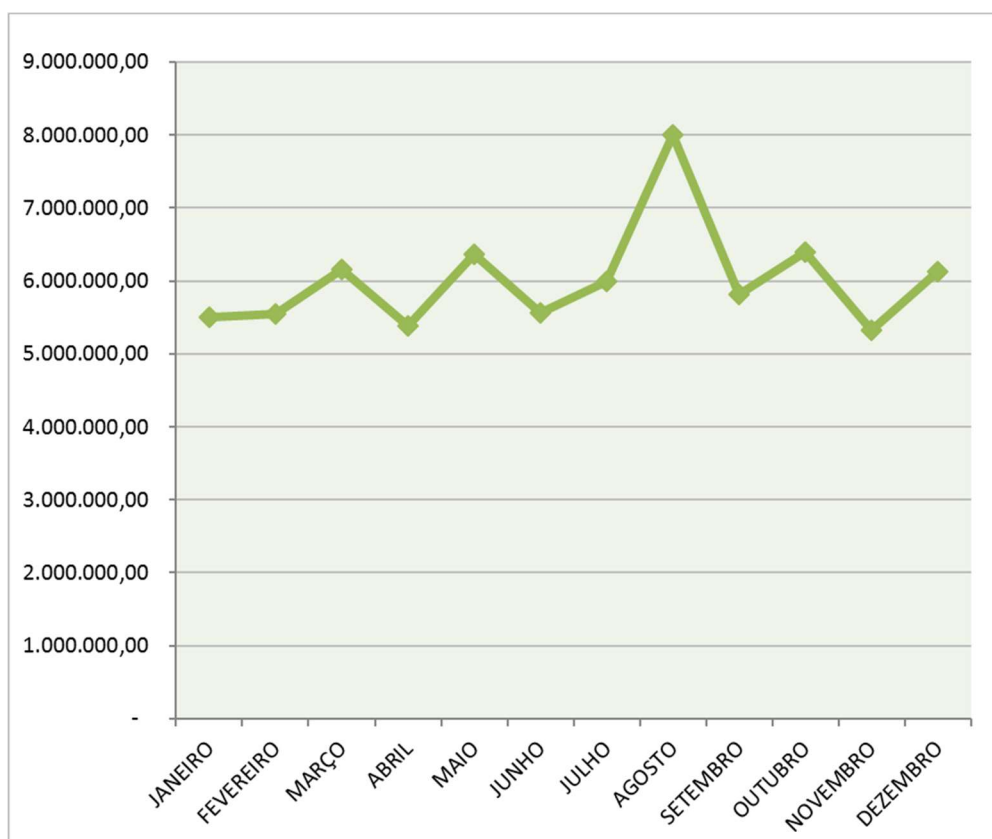
É importante ressaltar que parte da receita arrecadada em 2019 é referente ao III Concurso Público para o quadro de apoio da Defensoria Pública que foi reconhecida nos meses de março (R\$ 1.100.000,00), maio (R\$ 423.531,60), junho (R\$ 317.648,70) e agosto (R\$ 1.937.337,61), totalizando **R\$ 3.778.517,91**.

1.1. Quadro 01 – Receita Realizada vs. Estimada 2019

RECEITA EXERCÍCIO DE 2019			
Mês	Estimada LOA	Realizada Nominal	Varição Estimada x Realizada
JANEIRO	6.089.125,75	5.498.939,48	(590.186,27)
FEVEREIRO	6.089.125,75	5.550.243,17	(538.882,58)
MARÇO	6.089.125,75	6.158.427,53	69.301,78
ABRIL	6.089.125,75	5.378.562,08	(710.563,67)
MAIO	6.089.125,75	6.373.635,75	284.510,00
JUNHO	6.089.125,75	5.560.339,13	(528.786,62)
JULHO	6.089.125,75	5.992.215,59	(96.910,16)
AGOSTO	6.089.125,75	8.004.251,65	1.915.125,90
SETEMBRO	6.089.125,75	5.817.144,25	(271.981,50)
OUTUBRO	6.089.125,75	6.396.870,30	307.744,55
NOVEMBRO	6.089.125,75	5.327.820,82	(761.304,93)
DEZEMBRO	6.089.125,75	6.134.226,10	45.100,35
TOTAL	73.069.509,00	72.192.675,85	(876.833,15)



1.2. Gráfico 01 – Evolução Receita Nominal de Janeiro a Dezembro de 2019



Comparativamente ao mesmo período de 2018, a receita arrecada de janeiro a dezembro apresentou um decréscimo **nominal** de **R\$ 1.214.430,20**.

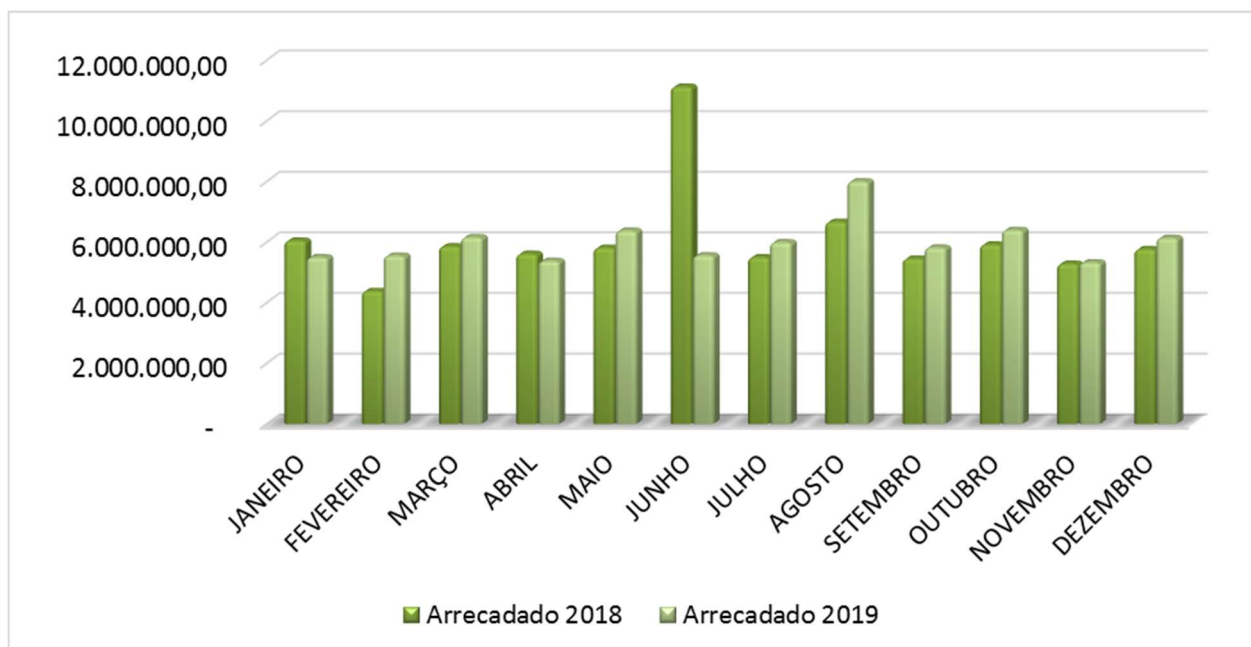
Comparando com a receita real, atualizado para cada mês (IPCA), verificamos que o decréscimo **real** foi de **R\$ 4.063.216,69**.



1.3. Quadro 02 – Receitas 2018 vs. Receitas 2019

RECEITA EXERCÍCIO DE 2018 vs. 2019				
Mês	NOMINAL		REAL	
	Arrecadado 2018	Arrecadado 2019	Arrecadado 2018	Arrecadado 2019
JANEIRO	6.046.315,23	5.498.939,48	6.542.887,25	5.735.726,01
FEVEREIRO	4.382.046,91	5.550.243,17	4.728.223,99	5.770.772,39
MARÇO	5.858.247,73	6.158.427,53	6.300.880,30	6.375.706,35
ABRIL	5.610.092,34	5.378.562,08	6.028.549,29	5.526.874,49
MAIO	5.806.951,23	6.373.635,75	6.226.393,83	6.512.267,13
JUNHO	11.125.093,01	5.560.339,13	11.881.146,37	5.673.904,62
JULHO	5.497.119,38	5.992.215,59	5.797.649,30	6.113.990,41
AGOSTO	6.667.427,51	8.004.251,65	7.008.809,61	8.151.427,69
SETEMBRO	5.450.506,73	5.817.144,25	5.734.741,96	5.917.596,08
OUTUBRO	5.916.935,26	6.396.870,30	6.195.754,38	6.509.936,96
NOVEMBRO	5.282.158,95	5.327.820,82	5.506.287,70	5.416.575,12
DEZEMBRO	5.764.211,77	6.134.226,10	6.021.439,67	6.204.769,70
TOTAL	73.407.106,05	72.192.675,85	77.972.763,65	73.909.546,96

1.4. Gráfico 02 – Comparativo Receitas 2018 vs. Receitas 2019 – Nominal



No entanto se desconsiderarmos as receitas extraordinárias recebidas, **R\$ 5.505.862,00** referente a segunda parcela do contrato de prestação de serviço bancário em junho de 2018 e **R\$ 3.778.517,91** referente ao III Concurso Público para o quadro de apoio da Defensoria Pública em 2019, o total arrecadado em 2018 seria **R\$ 67.901.244,05** e em 2019 seria **R\$ 68.414.157,94**.

Dessa forma, teríamos um crescimento **nominal** de **R\$ 512.913,89**.

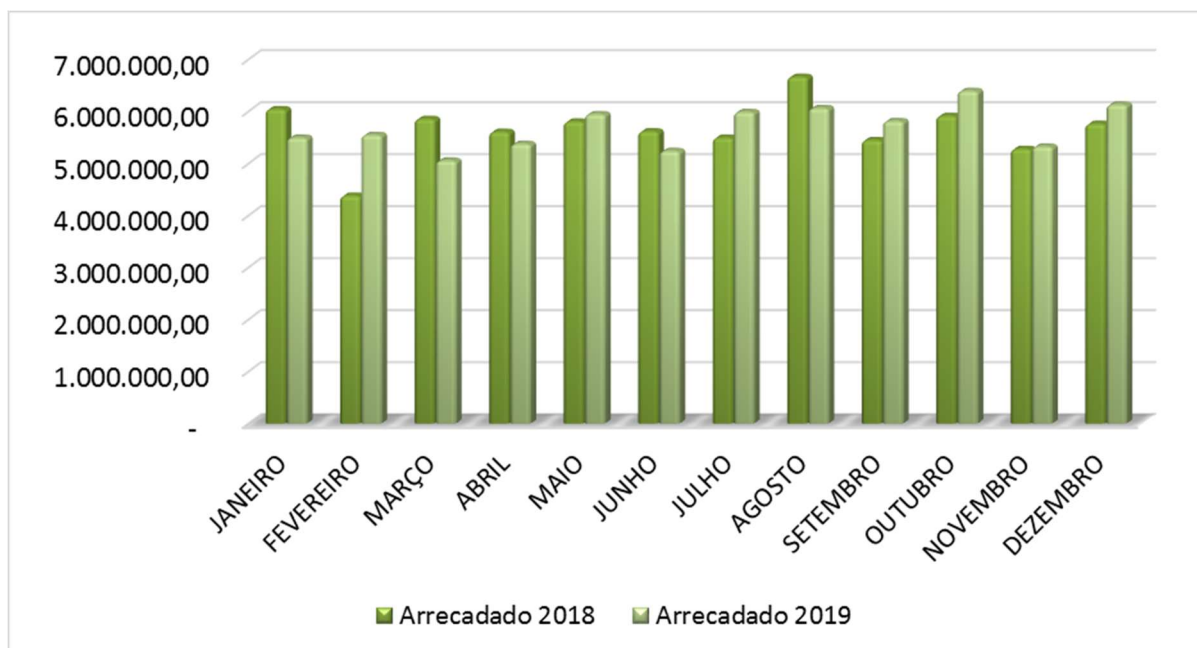
Comparando com a receita real, atualizado para cada mês (IPCA), verificamos que o decréscimo **real** foi de **R\$ 2.051.829,99**.

1.5. Quadro 03 – Receitas 2018 vs. Receitas 2019 – sem receitas extraordinárias

RECEITA EXERCÍCIO DE 2018 vs. 2019 - sem receitas extraordinárias				
Mês	NOMINAL		REAL	
	Arrecadado 2018	Arrecadado 2019	Arrecadado 2018	Arrecadado 2019
JANEIRO	6.046.315,23	5.498.939,48	6.542.887,25	5.735.726,01
FEVEREIRO	4.382.046,91	5.550.243,17	4.728.223,99	5.770.772,39
MARÇO	5.858.247,73	5.058.427,53	6.300.880,30	5.236.896,66
ABRIL	5.610.092,34	5.378.562,08	6.028.549,29	5.526.874,49
MAIO	5.806.951,23	5.950.104,15	6.226.393,83	6.079.523,40
JUNHO	5.619.231,01	5.242.690,43	6.001.109,93	5.349.768,20
JULHO	5.497.119,38	5.992.215,59	5.797.649,30	6.113.990,41
AGOSTO	6.667.427,51	6.066.914,04	7.008.809,61	6.178.467,81
SETEMBRO	5.450.506,73	5.817.144,25	5.734.741,96	5.917.596,08
OUTUBRO	5.916.935,26	6.396.870,30	6.195.754,38	6.509.936,96
NOVEMBRO	5.282.158,95	5.327.820,82	5.506.287,70	5.416.575,12
DEZEMBRO	5.764.211,77	6.134.226,10	6.021.439,67	6.204.769,70
TOTAL	67.901.244,05	68.414.157,94	72.092.727,21	70.040.897,22



1.6. Gráfico 03 – Comparativo Receitas 2018 vs. Receitas 2019 – Nominal sem receitas extraordinárias



2. Despesas 2019

Mediante regime de caixa, o total pago até 31 de dezembro de 2019 foi **R\$ 52.235.743,40**

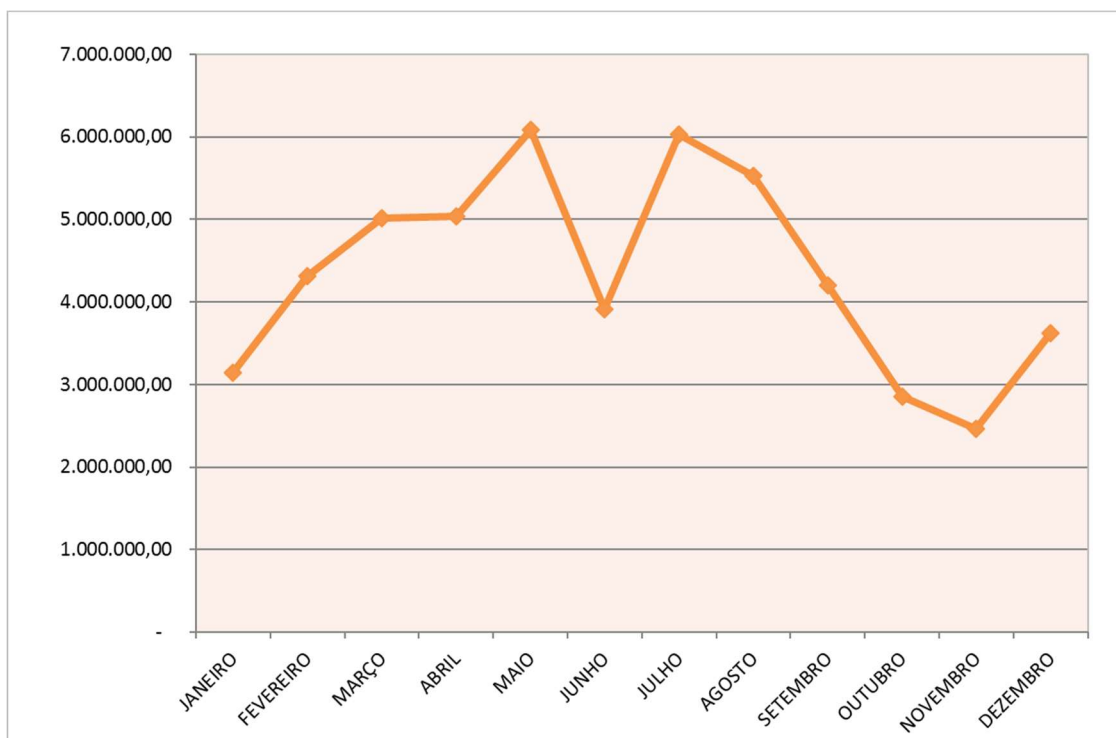
É importante ressaltar que foram pagas 4 parcelas referentes a realização do III Concurso Público para o quadro de apoio da Defensoria Pública nos meses de abril (R\$ 1.058.829,00), maio (R\$ 423.531,60), junho (R\$ 317.648,70) e setembro (R\$ 317.648,70), totalizando **R\$ 2.117.658,00**.

2.1. Quadro 04 - Despesas Pagas 2019 – Regime de Caixa

JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
3.141.529,20	4.319.137,16	5.015.500,63	5.042.710,25	6.085.262,97	3.915.015,34
JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
6.033.961,58	5.531.673,75	4.198.657,85	2.859.302,82	2.464.502,36	3.628.489,49
TOTAL			52.235.743,40		



2.2. Gráfico 04 – Evolução da Despesa Paga de Janeiro a Dezembro de 2019 – Regime de Caixa



Comparativamente ao mesmo período de 2018, a despesa paga de janeiro a dezembro apresentou um decréscimo de **R\$ 10.618.851,24**.

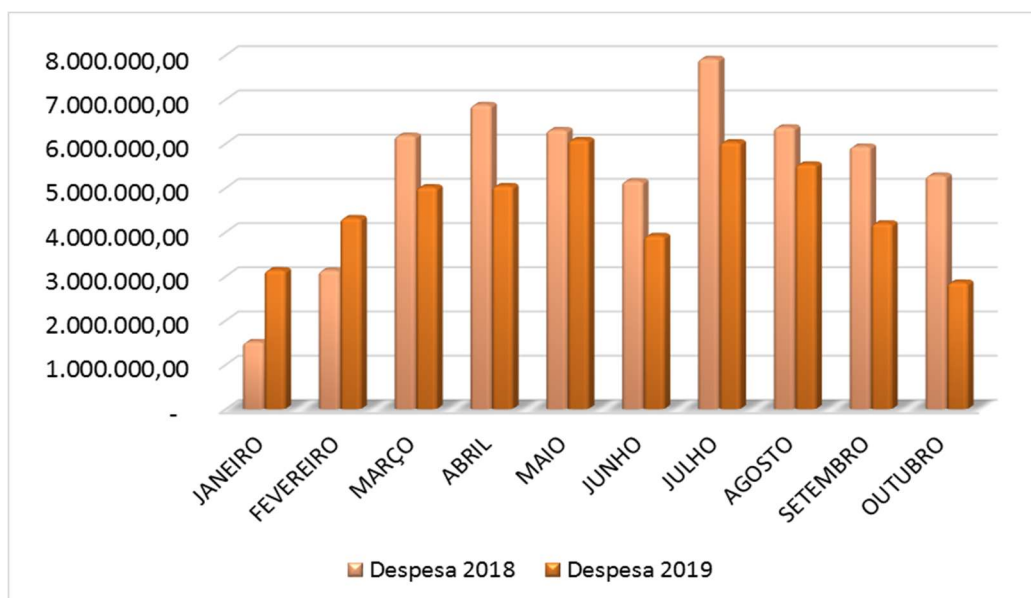
Se desconsiderarmos a despesa paga até dezembro de 2019 referente ao III Concurso Público para o quadro de apoio da Defensoria Pública, o total executado em 2019 seria **R\$ 50.188.085,40** e teríamos um decréscimo de **R\$ 12.736.509,24**.



2.3. Quadro 05 - Despesas 2018 vs. Despesas 2019 – Regime de Caixa

DESPESA EXERCÍCIO DE 2018 vs. 2019		
Mês	Despesa 2018	Despesa 2019
JANEIRO	1.514.287,50	3.141.529,20
FEVEREIRO	3.133.534,69	4.319.137,16
MARÇO	6.181.970,75	5.015.500,63
ABRIL	6.876.957,91	5.042.710,25
MAIO	6.310.177,78	6.085.262,97
JUNHO	5.152.983,11	3.915.015,34
JULHO	7.921.196,36	6.033.961,58
AGOSTO	6.370.719,50	5.531.673,75
SETEMBRO	5.935.989,99	4.198.657,85
OUTUBRO	5.280.098,54	2.859.302,82
NOVEMBRO	3.398.872,89	2.464.502,36
DEZEMBRO	4.777.805,62	3.628.489,49
TOTAL	62.854.594,64	52.235.743,40

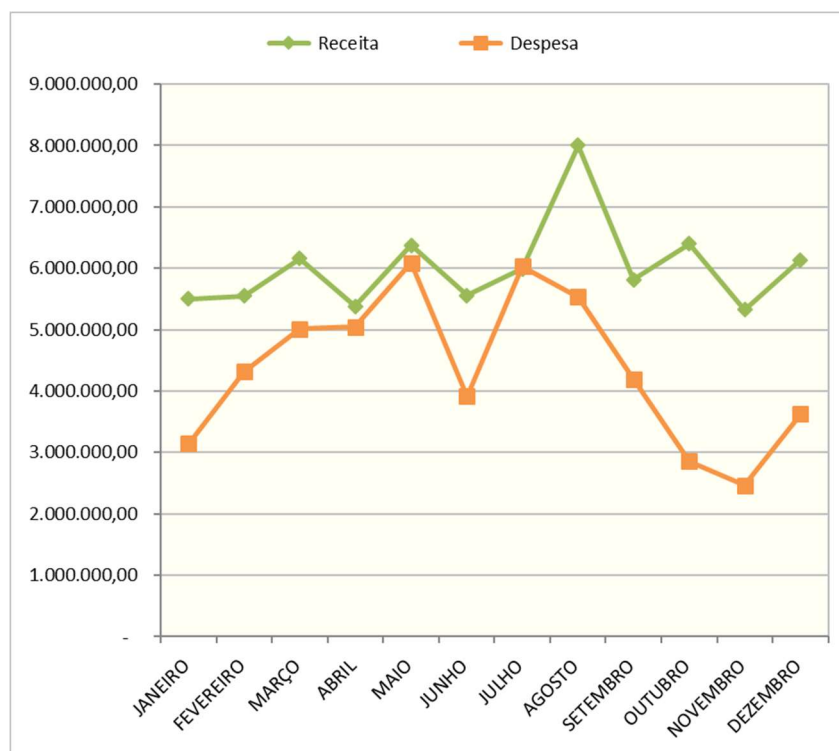
2.4. Gráfico 05 – Comparativo Despesa 2018 vs. Despesa 2019 – Regime de Caixa



2.5. Quadro 06 - Receitas 2019 x Despesas 2019 – Regime de Caixa

RECEITAS X DESPESAS EXERCÍCIO DE 2019 - CAIXA				
Mês	RECEITA LOA	RECEITA Realizada Nominal	Despesas (Caixa)	Saldo
JANEIRO	6.089.125,75	5.498.939,48	3.141.529,20	2.357.410,28
FEVEREIRO	6.089.125,75	5.550.243,17	4.319.137,16	1.231.106,01
MARÇO	6.089.125,75	6.158.427,53	5.015.500,63	1.142.926,90
ABRIL	6.089.125,75	5.378.562,08	5.042.710,25	335.851,83
MAIO	6.089.125,75	6.373.635,75	6.085.262,97	288.372,78
JUNHO	6.089.125,75	5.560.339,13	3.915.015,34	1.645.323,79
JULHO	6.089.125,75	5.992.215,59	6.033.961,58	(41.745,99)
AGOSTO	6.089.125,75	8.004.251,65	5.531.673,75	2.472.577,90
SETEMBRO	6.089.125,75	5.817.144,25	4.198.657,85	1.618.486,40
OUTUBRO	6.089.125,75	6.396.870,30	2.859.302,82	3.537.567,48
NOVEMBRO	6.089.125,75	5.327.820,82	2.464.502,36	2.863.318,46
DEZEMBRO	6.089.125,75	6.134.226,10	3.628.489,49	2.505.736,61
TOTAL	73.069.509,00	72.192.675,85	52.235.743,40	19.956.932,45

2.6. Gráfico 06 – Evolução Receita Realizada x Despesa por Caixa



2.7. Quadro 07 - Receitas 2019 x Despesas 2019 – Regime de Competência

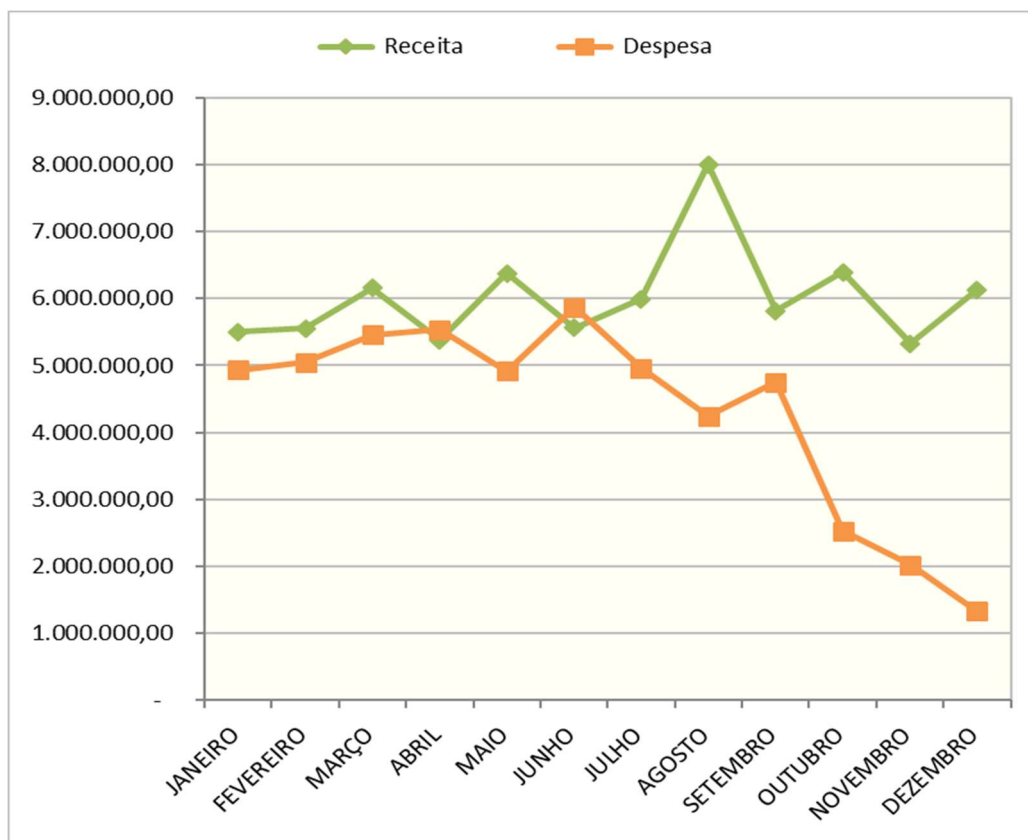
RECEITAS X DESPESAS EXERCÍCIO DE 2019 - COMPETÊNCIA				
Mês	RECEITA LOA	RECEITA Realizada Nominal	Despesas (Competência)	Saldo
JANEIRO	6.089.125,75	5.498.939,48	4.936.266,26	562.673,22
FEVEREIRO	6.089.125,75	5.550.243,17	5.043.223,06	507.020,11
MARÇO	6.089.125,75	6.158.427,53	5.454.572,91	703.854,62
ABRIL	6.089.125,75	5.378.562,08	5.539.908,40	(161.346,32)
MAIO	6.089.125,75	6.373.635,75	4.917.444,40	1.456.191,35
JUNHO	6.089.125,75	5.560.339,13	5.865.969,44	(305.630,31)
JULHO	6.089.125,75	5.992.215,59	4.961.921,96	1.030.293,63
AGOSTO	6.089.125,75	8.004.251,65	4.241.508,69	3.762.742,96
SETEMBRO	6.089.125,75	5.817.144,25	4.745.695,93	1.071.448,32
OUTUBRO	6.089.125,75	6.396.870,30	2.526.957,37	3.869.912,93
NOVEMBRO	6.089.125,75	5.327.820,82	2.017.313,73	3.310.507,09
DEZEMBRO	6.089.125,75	6.134.226,10	1.333.823,20	4.800.402,90
TOTAL	73.069.509,00	72.192.675,85	51.584.605,33	20.608.070,52

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 12 de fevereiro de 2019.



2.8. Gráfico 07 – Evolução Receita Realizada x Despesa por Competência



No **Anexo I** apresentamos planilha demonstrativa das despesas pagas por Competência / Natureza da Despesa – Janeiro a Dezembro de 2019.

No **Anexo II** apresentamos planilha demonstrativa das despesas pagas por Caixa / Natureza da Despesa – Janeiro a Dezembro de 2019.

