



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

ESTADO DE SÃO PAULO

DECRETO Nº 005, DE 15 DE JANEIRO DE 2014

“Dispõe sobre a compatibilização da programação financeira e o Cronograma de Execução Mensal de Desembolso para o exercício de 2014”

JOSÉ NATALINO PAGANINI, Prefeito Municipal de Itapira, no uso de suas atribuições legais, e tendo em vista o disposto no caput do artigo 8º e artigo 13 da Lei Complementar Federal nº 101, de 4 de maio de 2000,

DECRETA:

Artigo 1º) A movimentação das dotações orçamentárias dos órgãos, fundos e entidades do Poder Executivo, constantes da Lei nº 5.209, de 19 de dezembro de 2013, fica limitada aos valores constantes dos anexos I, II, III e IV deste decreto.

Parágrafo Único - Excluem-se do limite máximo de movimentação as despesas pertencentes aos seguintes grupos de dotação:

I – relativas aos grupos de despesa:

- a)** pessoal e encargos sociais;
- b)** juros e encargos da dívida; e
- c)** amortização da dívida.

II – destinadas aos pagamentos:

- a)** as despesas decorrentes de sentenças judiciais transitadas em julgado;
- b)** as despesas decorrentes de auxílios, subvenções e transferências, devidamente autorizadas por Lei específica;
- c)** despesas com fonte de recursos financeiros específicos e obrigatórios.

Artigo 2º) A realização de despesas, incluindo consignação de terceiros e restos a pagar, fará parte do mencionado cronograma e sua amortização ocorrerá mediante compatibilização do montante da receita efetivamente arrecadada com a receita prevista, constante do anexo I deste decreto e observadas as exclusões do artigo 1º.

Parágrafo único - Nos casos de descentralização de créditos orçamentários o limite financeiro correspondente será igualmente descentralizado e, tratando-se de despesas à conta de recursos liberados pelo Executivo Municipal, a descentralização fará parte do cronograma mensal de desembolso.

- segue fls. 02 -



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

ESTADO DE SÃO PAULO

Decreto nº 005/14 - fls. 02 -

Artigo 3º) Observadas as exclusões do parágrafo único do artigo 1º, a liberação de recursos orçamentários terá por base os limites mensais de despesas fixados no anexo II deste decreto.

Artigo 4º) Fica o Prefeito Municipal, no âmbito de suas competências, autorizado a proceder ao remanejamento total ou parcial dos saldos disponíveis em cada cota de despesa, de acordo com o fluxo financeiro apurado.

Artigo 5º) Os créditos suplementares e especiais que vierem a ser abertos no exercício de 2014, bem como os créditos especiais reabertos, terão sua execução condicionada aos limites fixados a conta das fontes de recursos correspondentes.

Artigo 6º) Os repasses financeiros destinados ao Poder Legislativo e seus créditos adicionais, ser-lhe-ão entregues até o dia 20 de cada mês, em conformidade com o disposto no artigo 29-A da Constituição Federal.

Artigo 7º) Ao serviço de contabilidade da Prefeitura Municipal compete proceder à limitação de empenho, segundo os critérios fixados na lei de diretrizes orçamentárias, quando, ao final de um bimestre, for verificada que a realização das receitas não poderá comportar o cronograma de desembolso para o mesmo período.

Artigo 8º) Este decreto entra em vigor na data de sua publicação.

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA, em 15 de janeiro de 2014.

JOSÉ NATALINO PAGANINI
PREFEITO MUNICIPAL

Registrado em livro próprio na Divisão de Atos Oficiais da Secretaria de Governo e afixada no Quadro de Editais do Paço Municipal na data supra.

DANIELA RODRIGUES OLIVEIRA
CHEFE DE ATOS OFICIAIS

MUNICÍPIO DE TAPIRÁ
Estado de São Paulo

Anexo I
Artigo 8º da LC n.º 101/2000
Programação Financeira da Receita Mensal - 2014

RECEITAS Categoria Econômica/Fontes	Saldo Inicial	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Acumulado
Receitas Correntes (A)	192.300.000,00	16.812.500,00	17.847.500,00	14.616.500,00	15.536.500,00	14.659.500,00	17.308.500,00	15.536.500,00	13.972.500,00	14.880.500,00	15.471.500,00	15.083.500,00	20.653.500,00	192.300.000,00
Tributárias	28.939.000,00	1.510.500,00	3.937.500,00	2.106.500,00	2.319.500,00	2.257.500,00	2.401.500,00	2.329.500,00	2.346.500,00	2.132.500,00	2.238.500,00	2.277.500,00	3.081.500,00	28.939.000,00
Impostos	28.300.000,00	1.457.000,00	3.891.000,00	2.064.000,00	2.243.000,00	2.177.000,00	2.364.000,00	2.281.000,00	2.309.000,00	2.102.000,00	2.208.000,00	2.231.000,00	2.973.000,00	28.300.000,00
IPTU	11.700.000,00	401.000,00	2.771.000,00	832.000,00	832.000,00	799.000,00	868.000,00	861.000,00	796.000,00	746.000,00	766.000,00	810.000,00	1.218.000,00	11.700.000,00
ISSQN	10.000.000,00	734.000,00	706.000,00	729.000,00	830.000,00	890.000,00	918.000,00	798.000,00	858.000,00	847.000,00	857.000,00	894.000,00	943.000,00	10.000.000,00
TTBI	2.500.000,00	212.000,00	138.000,00	213.000,00	269.000,00	159.000,00	285.000,00	232.000,00	265.000,00	194.000,00	191.000,00	141.000,00	201.000,00	2.500.000,00
IRRF	4.100.000,00	110.000,00	278.000,00	290.000,00	312.000,00	329.000,00	293.000,00	390.000,00	392.000,00	315.000,00	394.000,00	386.000,00	611.000,00	4.100.000,00
Taxas	560.000,00	53.000,00	46.000,00	42.000,00	76.000,00	80.000,00	37.000,00	48.000,00	37.000,00	30.000,00	30.000,00	46.000,00	35.000,00	560.000,00
Contribuição de Melhoria	79.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	73.500,00	79.000,00
Contribuições	8.940.000,00	650.000,00	610.000,00	610.000,00	640.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	1.740.000,00	8.940.000,00
Patrimoniais	4.751.500,00	395.000,00	395.000,00	395.000,00	395.000,00	395.000,00	395.000,00	395.000,00	395.000,00	395.000,00	395.000,00	395.000,00	406.500,00	4.751.500,00
Serviços	13.628.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.143.000,00	13.628.000,00
Transferências Correntes	151.516.000,00	14.412.000,00	13.318.000,00	11.970.000,00	12.657.000,00	11.380.000,00	13.885.000,00	12.185.000,00	10.604.000,00	11.647.000,00	12.211.000,00	11.784.000,00	15.463.000,00	151.516.000,00
Debitos	(21.364.000,00)	(1.780.000,00)	(1.780.000,00)	(1.780.000,00)	(1.780.000,00)	(1.780.000,00)	(1.780.000,00)	(1.780.000,00)	(1.780.000,00)	(1.780.000,00)	(1.780.000,00)	(1.780.000,00)	(1.784.000,00)	(21.364.000,00)
Outras Receitas Correntes	5.889.500,00	490.000,00	232.000,00	180.000,00	170.000,00	602.000,00	602.000,00	602.000,00	602.000,00	602.000,00	602.000,00	602.000,00	603.500,00	5.889.500,00
Receitas de Capital (B)	42.560.000,00	1.610.000,00	1.610.000,00	3.960.000,00	4.010.000,00	1.610.000,00	1.610.000,00	1.610.000,00	1.610.000,00	1.610.000,00	1.610.000,00	1.610.000,00	20.100.000,00	42.560.000,00
Operações de Crédito	14.090.000,00	-	-	2.350.000,00	2.400.000,00	-	-	-	-	-	-	-	9.340.000,00	14.090.000,00
Alimnapas de Bens	1.130.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	1.020.000,00	1.130.000,00
Transferências de Capital	27.340.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	9.740.000,00	27.340.000,00
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas Intra-Orçamentárias	12.890.000,00	1.020.000,00	965.000,00	967.000,00	969.000,00	1.029.000,00	1.031.000,00	1.033.000,00	1.035.000,00	1.036.000,00	1.038.000,00	1.040.000,00	1.727.000,00	12.890.000,00
Receitas de Contribuições	10.545.000,00	825.000,00	770.000,00	772.000,00	774.000,00	834.000,00	836.000,00	838.000,00	840.000,00	841.000,00	843.000,00	845.000,00	1.527.000,00	10.545.000,00
Receita de Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	2.345.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00	200.000,00	2.345.000,00
REC.ORÇAMENTÁRIA TOTAL (A+B+C)	247.750.000,00	19.442.500,00	20.422.500,00	19.543.500,00	20.515.500,00	17.298.500,00	19.949.500,00	18.179.500,00	16.617.500,00	17.447.500,00	18.119.500,00	17.733.500,00	42.480.500,00	247.750.000,00
Transf. Financeira FMAP (D)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (A+B+C+D)	247.750.000,00	19.442.500,00	20.422.500,00	19.543.500,00	20.515.500,00	17.298.500,00	19.949.500,00	18.179.500,00	16.617.500,00	17.447.500,00	18.119.500,00	17.733.500,00	42.480.500,00	247.750.000,00
Saldo Financeiro Exerc. Anterior (E)	62.697.436,38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62.697.436,38
TOTAL GERAL (A+B+C+D+E)	310.447.436,38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	310.447.436,38

MUNICÍPIO DE ITAPIRA
Estado de São Paulo

Anexo II
Artigo 8º da LC n.º 101/2000
CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO - 2014

DESPESAS	CONSOLIDAÇÃO GERAL												Valores em R\$ ACUMULADO	
	DESPESA FIXADA	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO		DEZEMBRO
Despesas Correntes (A)	185.315.500,00	31.332.298,00	14.784.248,00	13.730.348,00	12.451.298,00	12.839.348,00	13.163.348,00	13.447.348,00	13.433.448,00	13.328.398,00	13.011.348,00	12.001.448,00	21.792.622,00	185.315.500,00
Pessoal/Encargos Sociais	111.834.000,00	9.755.000,00	7.985.000,00	7.985.000,00	7.985.000,00	8.460.000,00	8.460.000,00	8.460.000,00	8.460.000,00	8.460.000,00	8.460.000,00	8.460.000,00	18.904.000,00	111.834.000,00
Juros/Encargos Sociais	1.700.000,00	1.645.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	1.700.000,00
Outras Despesas Correntes	71.781.500,00	19.932.298,00	6.794.248,00	5.740.348,00	4.461.298,00	4.374.348,00	4.698.348,00	4.982.348,00	4.968.448,00	4.863.398,00	4.546.348,00	3.536.448,00	2.883.622,00	71.781.500,00
Despesas de Capital (B)	54.004.500,00	6.600.000,00	1.466.281,00	1.809.000,00	2.345.281,00	1.929.281,00	909.000,00	809.000,00	815.281,00	571.281,00	546.281,00	386.281,00	8.849.133,00	27.016.100,00
Investimentos	49.104.500,00	2.900.000,00	1.337.281,00	1.700.000,00	2.236.281,00	1.820.281,00	800.000,00	700.000,00	706.281,00	462.281,00	437.281,00	277.281,00	8.739.133,00	22.116.100,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	4.900.000,00	3.700.000,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00	109.000,00	110.000,00	4.900.000,00
Reserva de Contingência (C)	8.430.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA TOTAL (A+B)	239.320.000,00	37.932.298,00	16.250.529,00	15.539.348,00	14.796.579,00	14.768.629,00	14.072.348,00	14.256.348,00	14.248.729,00	13.899.679,00	13.557.629,00	12.387.729,00	30.641.755,00	212.331.600,00
Outras Despesas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Transf. Financeira Câmara	4.000.000,00	333.333,33	333.333,33	333.333,33	333.333,33	333.333,33	333.333,33	333.333,33	333.333,33	333.333,33	333.333,33	333.333,33	333.333,37	4.000.000,00
Restos a Pagar (D)	15.934.241,12	8.963.930,74	1.150.000,00	1.150.000,00	839.000,00	660.000,00	520.000,00	500.000,00	380.000,00	360.000,00	350.000,00	330.000,00	720.393,38	15.934.241,12
Consignações de Torçoras (E)	1.150.677,82	763.738,62	147.481,33	39.381,33	37.431,33	38.383,33	34.781,33	24.781,33	21.281,33	14.331,33	21.381,33	5.061,33	2.623,90	1.150.677,82
TOTAL GERAL (A+B+C+D+E)	268.835.011,94	47.993.320,69	17.861.343,66	17.062.062,66	16.017.343,66	15.800.345,66	14.960.462,66	15.114.462,66	14.983.343,66	14.607.343,66	14.262.343,66	13.056.123,66	31.698.105,65	233.416.601,94

ANEXO III
Artigo 13º da LC n.º 101/2000
Programação Financeira da Receita Bimestral - 2014

RECEITAS	Saldo Inicial	1º Bimestre		2º Bimestre		3º Bimestre		4º Bimestre		5º Bimestre		6º Bimestre		Acumulado
		No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Receitas Correntes (A)	192.300.000,00	34.660.000,00	34.660.000,00	30.153.000,00	64.813.000,00	31.968.000,00	96.781.000,00	29.509.000,00	126.290.000,00	30.273.000,00	156.563.000,00	35.737.000,00	192.300.000,00	192.300.000,00
Tributárias	28.939.000,00	5.448.000,00	5.448.000,00	4.426.000,00	9.874.000,00	4.659.000,00	14.533.000,00	4.676.000,00	19.209.000,00	4.371.000,00	23.580.000,00	5.539.000,00	28.939.000,00	28.939.000,00
Impostos	28.300.000,00	5.348.000,00	5.348.000,00	4.307.000,00	9.655.000,00	4.541.000,00	14.196.000,00	4.590.000,00	18.786.000,00	4.310.000,00	23.096.000,00	5.204.000,00	28.300.000,00	28.300.000,00
IPTU	11.700.000,00	3.172.000,00	3.172.000,00	1.664.000,00	4.836.000,00	1.667.000,00	6.503.000,00	1.657.000,00	8.160.000,00	1.512.000,00	9.672.000,00	2.028.000,00	11.700.000,00	11.700.000,00
ISSQN	10.000.000,00	1.438.000,00	1.438.000,00	1.559.000,00	2.997.000,00	1.808.000,00	4.805.000,00	1.654.000,00	6.459.000,00	1.704.000,00	8.163.000,00	1.837.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
ITBI	2.500.000,00	350.000,00	350.000,00	482.000,00	832.000,00	444.000,00	1.276.000,00	497.000,00	1.773.000,00	385.000,00	2.158.000,00	342.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
IRRF	4.100.000,00	388.000,00	388.000,00	602.000,00	990.000,00	622.000,00	1.612.000,00	782.000,00	2.394.000,00	709.000,00	3.103.000,00	997.000,00	4.100.000,00	4.100.000,00
Taxas	560.000,00	99.000,00	99.000,00	118.000,00	217.000,00	117.000,00	334.000,00	85.000,00	419.000,00	60.000,00	479.000,00	81.000,00	560.000,00	560.000,00
Contribuição de Melhoria	79.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00	1.000,00	3.000,00	1.000,00	4.000,00	1.000,00	5.000,00	74.000,00	79.000,00	79.000,00
Contribuições	8.940.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00	1.250.000,00	2.510.000,00	1.340.000,00	3.850.000,00	1.340.000,00	5.190.000,00	1.340.000,00	6.530.000,00	2.410.000,00	8.940.000,00	8.940.000,00
Patrimoniais	4.751.500,00	790.000,00	790.000,00	790.000,00	1.580.000,00	790.000,00	2.370.000,00	790.000,00	3.160.000,00	790.000,00	3.950.000,00	801.500,00	4.751.500,00	4.751.500,00
Serviços	13.628.000,00	2.270.000,00	2.270.000,00	2.270.000,00	4.540.000,00	2.270.000,00	6.810.000,00	2.270.000,00	9.080.000,00	2.270.000,00	11.350.000,00	2.278.000,00	13.628.000,00	13.628.000,00
Transferências Correntes	151.516.000,00	27.730.000,00	27.730.000,00	24.627.000,00	52.357.000,00	25.265.000,00	77.622.000,00	22.789.000,00	100.411.000,00	23.838.000,00	124.269.000,00	27.247.000,00	151.516.000,00	151.516.000,00
(-) Deduções	(21.364.000,00)	(3.560.000,00)	(3.560.000,00)	(3.560.000,00)	(7.120.000,00)	(3.560.000,00)	(10.680.000,00)	(3.560.000,00)	(14.240.000,00)	(3.560.000,00)	(17.800.000,00)	(3.564.000,00)	(21.364.000,00)	(21.364.000,00)
Outras Receitas Correntes	5.889.500,00	722.000,00	722.000,00	350.000,00	1.072.000,00	1.204.000,00	2.276.000,00	1.204.000,00	3.480.000,00	1.204.000,00	4.684.000,00	1.205.500,00	5.889.500,00	5.889.500,00
Receitas de Capital (B)	42.560.000,00	3.220.000,00	3.220.000,00	7.970.000,00	11.190.000,00	3.220.000,00	14.410.000,00	3.220.000,00	17.630.000,00	3.220.000,00	20.850.000,00	21.710.000,00	42.560.000,00	42.560.000,00
Operações de Crédito	14.090.000,00	-	-	4.750.000,00	4.750.000,00	-	4.750.000,00	-	4.750.000,00	-	4.750.000,00	9.340.000,00	14.090.000,00	14.090.000,00
Alienações de Bens	1.130.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	40.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00	80.000,00	20.000,00	100.000,00	1.030.000,00	1.130.000,00	1.130.000,00
Transferências de Capital	27.340.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	6.400.000,00	3.200.000,00	9.600.000,00	3.200.000,00	12.800.000,00	3.200.000,00	16.000.000,00	11.340.000,00	27.340.000,00	27.340.000,00
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas Intra-Orçamentárias (C)	12.890.000,00	1.985.000,00	1.985.000,00	1.936.000,00	3.921.000,00	2.060.000,00	5.981.000,00	2.068.000,00	8.049.000,00	2.074.000,00	10.123.000,00	2.767.000,00	12.890.000,00	12.890.000,00
Receitas de Contribuições	10.545.000,00	1.595.000,00	1.595.000,00	1.546.000,00	3.141.000,00	1.670.000,00	4.811.000,00	1.678.000,00	6.489.000,00	1.684.000,00	8.173.000,00	2.372.000,00	10.545.000,00	10.545.000,00
Receita de Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA TOTAL (A+B)	247.750.000,00	39.865.000,00	39.865.000,00	40.059.000,00	79.924.000,00	37.248.000,00	117.172.000,00	34.797.000,00	151.969.000,00	35.567.000,00	187.536.000,00	60.214.000,00	247.750.000,00	247.750.000,00
Transf. Financeira FVMAP (D)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (A+B+C+D)	247.750.000,00	39.865.000,00	39.865.000,00	40.059.000,00	79.924.000,00	37.248.000,00	117.172.000,00	34.797.000,00	151.969.000,00	35.567.000,00	187.536.000,00	60.214.000,00	247.750.000,00	247.750.000,00
Saldo Financeiro Exerc. Anterior (E)	62.697.436,38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62.697.436,38	62.697.436,38
TOTAL GERAL (A+B+C+D+E)	310.447.436,38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	310.447.436,38	310.447.436,38

MUNICIPIO DE ITAPIRA
ESTADO DE SÃO PAULO

ANEXO IV

Art. 13º da LC nº 101/2000

AÇÕES AJUIZADAS, CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS E MEDIDAS DE COMBATE À EVASÃO E SONEGAÇÃO - 2014

Descrição	Quantidade	Valores R\$
Ações Ajuizadas para Cobrança da Dívida Ativa	2.839	69.121.778,62
Créditos Tributários Passivos de Cobrança Administrativa	5.142	5.348.342,25
Medidas de Combate à Evasão e a Sonegação*		

Nota: * - Informado somente se cabível.