

## **DECRETO Nº 36 DE 18 DE NOVEMBRO DE 2013**

*Estabelece a Programação Financeira e o Cronograma de Execução Mensal de Desembolso para fins da execução orçamentária do Município, no exercício financeiro de 2014.*

**O PREFEITO MUNICIPAL DE MOMBAÇA** no uso de suas atribuições legais e de conformidade com o disposto no artigo 8º, parágrafo único, da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000,

### **DECRETA:**

**Art. 1º** A programação da execução financeira, relativa aos orçamentos fiscal e da seguridade social do Município, para o exercício financeiro de 2014, será estabelecida mediante a estimativa do fluxo de receita e o cronograma de execução mensal de desembolso.

**Parágrafo único.** A Programação Financeira consiste no disciplinamento da execução orçamentária, tendo como base o provável fluxo de ingressos para fazer face à distribuição dos recursos, segundo as prioridades de governo e as metas fiscais estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

**Art. 2º** O fluxo da execução das receitas constante da Programação Financeira, indica a estimativa de arrecadação do município, em cada mês e no exercício, compreendendo as receitas de todas as fontes de recursos, na forma do Anexo I deste Decreto.

**Art. 3º** O Cronograma de Execução Mensal de Desembolso compreenderá as despesas consignadas aos Órgãos da Administração Direta, inclusive Fundos Especiais, consolidadas na forma do Anexo II.

**Parágrafo único.** O Cronograma de Execução Mensal de Desembolso estará vinculado ao efetivo cumprimento da Programação Financeira, estabelecida neste Decreto, devendo o Poder Executivo promover a limitação de empenhos, visando a incorrência de déficit, em caso de desempenho abaixo da arrecadação mensal de receita prevista.

**Art. 4º** A verificação do cumprimento da Programação Financeira far-se-á bimestralmente, e se verificado o desequilíbrio fiscal, o ajuste aos limites estabelecidos por este Decreto deverá ser promovido, no bimestre seguinte.

**Art. 5º** As alterações do Fluxo da Execução das Receitas – Programação Financeira, (Anexo I) e do Cronograma de Execução Mensal de Desembolso, (Anexo II) serão efetivadas mediante Decreto.

**Parágrafo único.** Os anexos referidos no caput deste artigo poderão ser alterados:

**I** – bimestralmente, se houver a necessidade de limitação de empenho e de movimentação financeira, na hipótese prevista no artigo anterior deste Decreto.

**II** – a qualquer tempo, em decorrência da necessidade de recomposição dos anexos, sempre que for verificado que a realização da receita superou os montantes previstos, em razão de ingressos não previstos.

**Art. 6º** O pagamento de despesas de natureza extra-orçamentária, inclusive os Restos a Pagar, fica autorizado até o montante dos saldos financeiros remanescentes do exercício anterior e das diferenças positivas entre o fluxo de receitas e o cronograma de despesas, apuradas em cada mês neste exercício, observada as metas quadrimestrais de resultado fiscal para exercício de 2014.

**Art. 7º** Este Decreto vigorará de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2014.

**PREFEITURA MUNICIPAL DE MOMBAÇA**, aos 18 de novembro de 2013.

**ECILDO EVANGELISTA FILHO**  
**Prefeito Municipal**

**ANEXO I - PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA DO EXERCÍCIO DE 2014**

(Art. 8º da Lei Federal nº 101/2000)

**PREFEITURA MUNICIPAL DE MOMBAÇA**

RECEITA POR FONTE	ORÇAMENTO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL 6 MESES
Receitas Correntes	56.521.410,08	5.092.579,05	4.233.453,61	4.171.280,06	4.510.408,53	5.024.753,36	4.781.711,29	27.814.185,91
Receitas Tributárias	1.249.134,00	18.545,56	17.573,21	22.203,83	34.042,81	37.565,23	70.298,60	200.229,23
IPTU	116.312,00	9.935,70	0,00	515,22	18.031,49	10.853,92	10.430,40	49.766,73
IR	635.000,00	1.537,78	9.464,08	2.273,32	2.373,40	4.767,25	30.030,70	50.446,53
ITBI	30.000,00	0,00	0,00	0,00	836,94	526,62	0,00	1.363,56
ISS	417.725,00	7.072,08	7.010,53	17.059,88	8.025,03	16.363,35	20.192,65	75.723,51
Taxas	50.097,00	0,00	1.098,60	2.355,42	4.775,94	5.054,09	9.644,85	22.928,90
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Contribuição	210.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	105.000,00
Contribuição Econômica	210.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	105.000,00
Contribuição Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	208.019,00	10.588,38	9.093,69	7.697,70	4.931,74	12.134,83	6.785,85	51.232,18
Receita de Serviços	5.995,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	3.000,00
Transferências Correntes	54.694.272,08	4.983.604,30	4.171.521,51	4.102.131,63	4.436.113,85	4.957.053,30	4.677.662,67	27.328.087,27
FPM	21.409.324,00	1.796.321,69	2.172.923,98	1.475.762,40	1.859.944,65	2.080.216,50	1.775.150,51	11.160.319,74
ITR	3.166,00	170,80	112,98	111,04	50,54	12,12	44,50	501,97
LC 87/96	14.036,00	1.169,67	1.169,67	1.169,67	1.169,67	1.169,67	1.169,67	7.018,00
Compl. FUNDEB	18.146.742,40	1.950.987,24	1.036.133,12	1.338.008,99	1.353.528,90	1.719.250,75	1.739.825,81	9.137.734,81
SUS	6.360.634,00	425.308,81	383.513,52	560.552,76	444.926,20	436.209,73	530.346,30	2.780.857,32
FNAS	1.122.660,00	105.940,08	36.334,50	152.914,69	68.759,33	96.602,84	75.242,39	535.793,83
FNDE	2.239.034,00	99.940,94	98.633,66	122.538,92	288.674,49	113.049,73	192.002,57	914.840,31
ICMS	3.420.455,00	296.284,34	221.001,84	314.520,40	158.226,58	377.302,14	269.269,45	1.636.604,75
IPVA	378.921,00	31.264,04	136.244,87	50.129,87	46.508,14	41.456,44	15.023,85	320.627,21
IPI	12.630,00	1.052,50	1.052,50	1.052,50	1.052,50	1.052,50	1.052,50	6.315,00
CIDE	4.695,00	1.871,97	0,00	0,00	1.231,20	0,00	0,00	3.103,17
Convênios Correntes	502.860,00	200.498,34	0,00	0,00	131.867,84	0,00	0,00	332.366,18
Outras Transf. Correntes	1.079.114,68	72.793,90	84.400,87	85.370,40	80.173,81	90.730,89	78.535,11	492.004,99
Outras Receitas Correntes	153.990,00	61.840,82	17.265,21	21.246,90	17.320,14	0,00	8.964,17	126.637,23
Dívida Ativa	16.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Rec. Correntes	137.640,00	61.840,82	17.265,21	21.246,90	17.320,14	0,00	8.964,17	126.637,23



**ANEXO I - PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA DO EXERCÍCIO DE 2014**  
(Art. 8º da Lei Federal nº 101/2000)  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE MOMBAÇA**

<b>RECEITA POR FONTE</b>	<b>ORÇAMENTO</b>	<b>JANEIRO</b>	<b>FEVEREIRO</b>	<b>MARÇO</b>	<b>ABRIL</b>	<b>MAIO</b>	<b>JUNHO</b>	<b>TOTAL 6 MESES</b>
Receita de Capital	12.741.489,53	35.676,17	0,00	52.240,11	1.077.930,02	2.548,30	2.548,30	1.170.942,89
Operações de Crédito	2.540.171,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transf. Intergovernamentais	5.040.154,32	0,00	0,00	0,00	909.230,48	0,00	0,00	909.230,48
Convênios de Capital	5.161.164,00	35.676,17	0,00	52.240,11	168.699,54	2.548,30	2.548,30	261.712,42
Rec. Intraorçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>69.262.899,61</b>	<b>5.128.255,22</b>	<b>4.233.453,61</b>	<b>4.223.520,17</b>	<b>5.588.338,54</b>	<b>5.027.301,66</b>	<b>4.784.259,59</b>	<b>28.985.128,80</b>

**ANEXO I - PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA DO EXERCÍCIO DE 2014**

(Art. 8º da Lei Federal nº 101/2000)

**PREFEITURA MUNICIPAL DE MOMBAÇA**

RECEITA POR FONTE	ORÇAMENTO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL 12 MESES
Receitas Correntes	56.521.410,08	4.013.020,12	4.193.888,62	3.899.977,29	4.623.451,35	4.759.102,73	7.217.784,06	56.521.410,08
Receitas Tributárias	1.249.134,00	73.973,09	28.789,44	41.757,75	48.845,54	48.668,45	806.870,50	1.249.134,00
IPTU	116.312,00	19.190,81	9.149,48	8.054,25	8.146,33	14.316,12	7.688,28	116.312,00
IR	635.000,00	14.323,80	870,79	4.571,54	6.015,59	8.871,10	549.900,65	635.000,00
ITBI	30.000,00	10.048,24	2.403,94	1.087,71	4.841,11	6.377,95	3.877,49	30.000,00
ISS	417.725,00	20.458,76	14.497,74	25.940,84	18.737,60	17.912,20	244.454,34	417.725,00
Taxas	50.097,00	9.951,48	1.867,49	2.103,41	11.104,91	1.191,07	949,73	50.097,00
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Contribuição	210.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	210.000,00
Contribuição Econômica	210.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	210.000,00
Contribuição Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	208.019,00	75.780,04	21.341,53	6.298,82	23.222,08	7.551,09	22.593,26	208.019,00
Receita de Serviços	5.995,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	495,00	5.995,00
Transferências Correntes	54.694.272,08	3.839.433,36	4.115.007,74	3.833.565,49	4.526.860,56	4.680.992,34	6.370.325,31	54.694.272,08
FPM	21.409.324,00	1.325.623,06	1.462.797,22	1.279.926,10	1.358.699,31	1.836.505,32	2.985.453,27	21.409.324,00
ITR	3.166,00	38,37	50,07	906,55	1.370,43	285,79	12,81	3.166,00
LC 87/96	14.036,00	1.169,67	1.169,67	0,00	2.339,33	1.169,67	1.169,67	14.036,00
Compl. FUNDEB	18.146.742,40	1.024.404,07	1.274.612,93	1.339.256,83	1.882.644,54	1.442.168,17	2.045.921,04	18.146.742,40
SUS	6.360.634,00	569.183,08	692.561,26	584.373,96	563.506,45	528.909,74	641.242,19	6.360.634,00
FNAS	1.122.660,00	104.842,14	128.127,43	55.825,47	106.328,57	97.538,06	94.204,51	1.122.660,00
FNDE	2.239.034,00	184.956,67	184.979,54	185.792,32	186.615,93	391.646,67	190.202,56	2.239.034,00
ICMS	3.420.455,00	285.689,55	281.403,21	294.290,32	304.838,91	301.594,93	316.033,33	3.420.455,00
IPVA	378.921,00	9.152,09	12.137,28	10.799,09	10.103,36	6.356,97	9.744,99	378.921,00
IPI	12.630,00	1.052,50	1.052,50	1.052,50	1.052,50	1.052,50	1.052,50	12.630,00
CIDE	4.695,00	1.351,74	0,00	0,00	240,09	0,00	0,00	4.695,00
Convênios Correntes	502.860,00	144.778,93	0,00	0,00	25.714,89	0,00	0,00	502.860,00
Outras Transf. Correntes	1.079.114,68	187.191,49	76.116,64	81.342,34	83.406,25	73.764,52	85.288,45	1.079.114,68
Outras Receitas Correntes	153.990,00	5.833,62	10.749,90	355,23	6.523,16	3.890,85	0,00	153.990,00
Dívida Ativa	16.350,00	0,00	10.637,63	0,00	5.712,37	0,00	0,00	16.350,00
Outras Rec. Correntes	137.640,00	5.833,62	112,27	355,23	810,79	3.890,85	0,00	137.640,00

**ANEXO I - PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA DO EXERCÍCIO DE 2014**

(Art. 8º da Lei Federal nº 101/2000)

**PREFEITURA MUNICIPAL DE MOMBAÇA**

<b>RECEITA POR FONTE</b>	<b>ORÇAMENTO</b>	<b>JULHO</b>	<b>AGOSTO</b>	<b>SETEMBRO</b>	<b>OUTUBRO</b>	<b>NOVEMBRO</b>	<b>DEZEMBRO</b>	<b>TOTAL 12 MESES</b>
Receita de Capital	12.741.489,53	2.708.840,67	3.469.507,60	5.096,60	1.572.299,81	2.698.647,48	1.116.154,47	12.741.489,53
Operações de Crédito	2.540.171,21	635.042,80	635.042,80	0,00	635.042,80	635.042,80	0,00	2.540.171,21
Transf. Intergovernamentais	5.040.154,32	587.841,96	2.834.464,80	0,00	673.329,14	35.287,94	0,00	5.040.154,32
Convênios de Capital	5.161.164,00	1.485.955,90	0,00	5.096,60	263.927,87	2.028.316,74	1.116.154,47	5.161.164,00
Rec. Intraorçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>69.262.899,61</b>	<b>6.721.860,79</b>	<b>7.663.396,23</b>	<b>3.905.073,89</b>	<b>6.195.751,16</b>	<b>7.457.750,21</b>	<b>8.333.938,53</b>	<b>69.262.899,61</b>



ANEXO II - CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO DO EXERCÍCIO DE 2014  
(Art. 8º da Lei Federal nº 101/2000)  
PREFEITURA MUNICIPAL DE MOMBAÇA

ÓRGÃOS	DESPESAS						TOTAL 6 MESES
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	
Câmara Municipal	137.700,00	137.700,00	137.700,00	137.700,00	137.700,00	137.700,00	826.200,00
Gabinete do Prefeito	134.263,82	140.254,09	152.505,45	129.544,61	191.293,95	127.642,75	875.504,68
Secretaria de Finanças	87.783,57	164.405,11	336.114,62	205.674,61	132.471,33	112.697,98	1.039.147,22
Secretaria de Administração	53.771,68	96.729,28	86.254,70	69.600,73	91.368,34	69.557,51	467.282,22
Secretaria de Agricultura e Des. Rural	26.215,87	30.912,67	50.432,23	58.163,08	498.975,99	33.782,32	698.482,17
Secretaria de Infraestrutura	908.620,51	876.623,04	662.893,84	476.284,88	1.063.601,95	713.944,99	4.701.969,22
Secr. de Esporte, Juventude e Cultura	70.053,16	43.033,15	60.790,52	9.342,13	169.813,04	168.129,85	521.161,84
Secretaria de Saúde	801.917,65	947.907,98	1.143.156,80	851.326,71	1.134.441,64	1.023.063,65	5.901.814,42
Secretaria de Educação	1.009.865,14	2.397.119,72	1.787.771,22	1.171.963,17	2.475.596,46	3.042.019,33	11.884.335,04
Secretaria de Ação Social	154.540,33	173.456,83	263.503,81	143.564,16	319.268,69	166.067,25	1.220.401,07
Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>3.384.731,73</b>	<b>5.008.141,86</b>	<b>4.681.123,18</b>	<b>3.253.164,09</b>	<b>6.214.531,39</b>	<b>5.594.605,62</b>	<b>28.136.297,87</b>

ÓRGÃOS	DESPESAS						TOTAL 12 MESES
	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	
Câmara Municipal	137.700,00	137.700,00	137.700,00	137.700,00	137.700,00	137.700,00	1.652.400,00
Gabinete do Prefeito	107.548,39	135.524,11	84.870,63	104.160,11	132.406,26	162.415,20	1.602.429,39
Secretaria de Finanças	51.216,79	189.258,96	134.432,42	151.150,40	149.369,72	256.630,87	1.971.206,38
Secretaria de Administração	41.016,76	79.600,05	58.753,07	95.024,60	38.988,16	64.314,90	844.979,76
Secretaria de Agricultura e Des. Rural	73.362,33	31.541,08	16.616,80	14.290,26	13.660,02	31.881,93	879.834,60
Secretaria de Infraestrutura	493.693,34	758.363,90	509.548,94	237.099,23	1.249.704,51	1.315.408,86	9.265.788,00
Secr. de Esporte, Juventude e Cultura	66.463,05	60.421,70	11.248,35	89.266,92	45.179,96	96.050,40	889.792,20
Secretaria de Saúde	934.102,06	1.433.824,98	1.072.659,03	1.263.179,90	1.009.208,44	1.667.590,01	13.282.378,83
Secretaria de Educação	1.019.555,90	3.135.529,13	1.023.815,42	1.872.247,91	3.569.967,66	6.733.646,25	29.239.097,31
Secretaria de Ação Social	183.012,69	283.421,62	142.162,25	249.271,37	166.816,44	361.872,75	2.606.958,18
Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.745,00	101.745,00
<b>TOTAL</b>	<b>3.107.671,29</b>	<b>6.245.185,53</b>	<b>3.191.806,90</b>	<b>4.213.390,70</b>	<b>6.513.001,18</b>	<b>10.929.256,17</b>	<b>62.336.609,65</b>

Observação: Contingenciamento de 10% da despesa fixada, a ser reavaliado após o encerramento do exercício de 2013, quando ocorrerá a inclusão dos valores relativos aos Restos a Pagar Inscritos e do Superávit Financeiro apurado em 31/12/2013.



**ANEXO II - CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO DO EXERCÍCIO DE 2014**  
(Art. 8º da Lei Federal nº 101/2000)  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE MOMBAÇA**

DESPESAS POR CATEGORIA	ORÇAMENTO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL 6 MESES
Despesas Correntes	47.128.980,25	2.548.729,51	3.155.947,27	3.603.993,71	3.103.291,58	3.999.568,53	4.647.126,92	21.058.657,52
Pessoal e Enc. Sociais	27.998.955,21	1.382.191,13	1.577.507,84	2.144.684,34	2.082.453,21	2.068.567,43	2.949.686,60	12.205.090,55
Juros e Enc. Dívida	9.000,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	4.500,00
Outras Desp. Correntes	19.121.025,04	1.165.788,38	1.577.689,43	1.458.559,37	1.020.088,37	1.930.251,10	1.696.690,32	8.849.066,97
Despesas de Capital	15.105.884,40	836.002,22	1.852.194,59	1.077.129,47	149.872,51	2.214.962,86	947.478,70	7.077.640,35
Investimento	14.521.621,41	822.212,24	1.830.311,52	1.021.207,73	71.661,65	2.179.255,39	858.923,88	6.783.572,41
Inversão Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	584.262,99	13.789,98	21.883,07	55.921,74	78.210,86	35.707,47	88.554,82	294.067,93
Reserva de Contingência	101.745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>62.336.609,65</b>	<b>3.384.731,73</b>	<b>5.008.141,86</b>	<b>4.681.123,18</b>	<b>3.253.164,09</b>	<b>6.214.531,39</b>	<b>5.594.605,62</b>	<b>28.136.297,87</b>

DESPESAS POR CATEGORIA	ORÇAMENTO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL 12 MESES
Despesas Correntes	47.128.980,25	2.985.572,96	3.988.578,68	3.032.498,55	3.835.077,70	3.738.508,14	8.490.086,70	47.128.980,25
Pessoal e Enc. Sociais	27.998.955,21	2.107.071,13	2.078.119,93	2.108.523,91	2.018.639,55	1.956.532,51	5.524.977,62	27.998.955,21
Juros e Enc. Dívida	9.000,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	9.000,00
Outras Desp. Correntes	19.121.025,04	877.751,83	1.909.708,75	923.224,64	1.815.688,15	1.781.225,63	2.964.359,08	19.121.025,04
Despesas de Capital	15.105.884,40	122.098,33	2.256.606,85	159.308,35	378.313,00	2.774.493,04	2.337.424,47	15.105.884,40
Investimento	14.521.621,41	99.533,15	2.165.651,38	136.506,23	326.103,08	2.721.087,30	2.289.167,85	14.521.621,41
Inversão Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	584.262,99	22.565,18	90.955,47	22.802,12	52.209,92	53.405,74	48.256,62	584.262,99
Reserva de Contingência	101.745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.745,00	101.745,00
<b>TOTAL</b>	<b>62.336.609,65</b>	<b>3.107.671,29</b>	<b>6.245.185,53</b>	<b>3.191.806,90</b>	<b>4.213.390,70</b>	<b>6.513.001,18</b>	<b>10.929.256,17</b>	<b>62.336.609,65</b>

Observação: Contingenciamento de 10% da despesa fixada, a ser reavaliado após o encerramento do exercício de 2013, quando ocorrerá a inclusão dos valores relativos aos Restos a Pagar Inscritos e do Superávit Financeiro apurado em 31/12/2013.