

DECRETO Nº 231 DE 12 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.

A PREFEITA MUNICIPAL DE FORTIM 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 e Indireta, 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 FORTIM, aos 12 de novembro de 2013.

ADRIANA PINHEIRO BARBOSA
Prefeita Municipal

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

(Art. 8º da Lei Federal nº 101/2000)

PREFEITURA MUNICIPAL DE FORTIM

RECEITA POR FONTE	ORÇAMENTO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL 6 MESES
Receitas Correntes	28.805.397,00	2.252.582,04	2.298.670,68	2.223.776,65	2.338.998,24	2.557.919,25	2.500.308,46	14.172.255,32
Receitas Tributárias	724.229,00	39.037,76	32.945,34	21.865,19	27.319,69	30.441,24	17.378,61	168.987,83
IPTU	77.000,00	0,00	226,38	0,00	5.366,11	0,00	0,00	5.592,49
IR	310.000,00	2.547,41	5.308,32	3.233,80	4.961,62	3.959,46	4.412,69	24.423,31
ITBI	100.000,00	16.594,13	6.298,02	4.015,61	3.099,48	11.139,17	11.950,68	53.097,08
ISS	214.960,00	15.033,38	14.375,07	12.801,12	11.795,72	13.580,57	0,00	67.585,87
Taxas	22.269,00	4.862,84	6.737,55	1.814,66	2.096,76	1.762,04	1.015,23	18.289,08
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Contribuição	1.220.301,00	108.101,15	50.833,28	149.384,89	13.019,55	153.369,57	105.519,90	580.228,33
Contribuição Econômica	529.740,00	50.690,67	47.750,50	53.734,94	0,00	91.627,61	40.965,95	284.769,66
Contribuição Social	690.561,00	57.410,47	3.082,78	95.649,95	13.019,55	61.741,96	64.553,95	295.458,66
Receita Patrimonial	950.186,00	74.691,38	59.976,38	78.191,70	118.118,30	101.749,04	88.695,07	521.421,86
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	25.673.158,00	1.988.196,01	2.098.073,99	1.893.943,94	2.176.274,84	2.262.027,91	2.278.317,80	12.696.834,49
FPM	9.772.504,00	819.949,33	991.853,29	673.626,79	848.990,66	949.536,00	810.285,53	5.094.241,61
ITR	1.056,00	6,80	172,40	0,00	0,00	0,00	28,05	207,25
LC 87/96	14.780,00	1.231,67	1.231,67	1.231,67	1.231,67	1.231,67	1.231,67	7.390,00
Compl. FUNDEB	8.362.816,20	561.291,26	701.764,10	497.333,45	776.317,62	680.446,44	835.768,46	4.052.921,32
SUS	2.721.879,00	252.530,68	112.154,74	288.034,95	207.514,71	194.659,26	202.839,96	1.257.734,31
FNAS	362.369,00	29.613,21	15.615,61	54.294,99	19.620,83	34.051,68	22.331,01	175.527,32
FNDE	839.560,00	40.768,36	40.097,64	49.034,75	105.288,53	39.957,98	49.104,81	324.252,07
ICMS	2.834.000,00	246.595,52	171.461,91	261.735,95	131.672,22	313.980,68	224.079,25	1.349.525,53
IPVA	102.172,80	7.922,07	31.665,33	16.921,75	13.909,30	12.403,16	3.217,89	86.039,50
IPI	10.648,00	457,32	955,40	850,95	902,93	1.015,57	897,50	5.079,67
CIDE	2.250,00	894,94	0,00	0,00	590,98	0,00	0,00	1.485,92
Convênios Correntes	136.374,50	0,00	0,00	19.228,41	5.510,11	0,00	6.156,35	30.894,87
Outras Transf. Correntes	512.748,50	26.934,86	31.101,90	31.650,28	64.725,28	34.745,48	122.377,33	311.535,12
Outras Receitas Correntes	237.523,00	42.555,75	56.841,70	80.390,93	4.265,86	10.331,50	10.397,08	204.782,81
Dívida Ativa	63.329,00	3.751,25	340,37	21.816,49	3.880,39	9.875,75	953,15	40.617,40
Outras Rec. Correntes	174.194,00	38.804,50	56.501,33	58.574,44	385,47	455,75	9.443,93	164.165,41



ANEXO I - PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA DO EXERCÍCIO DE 2014

(Art. 8º da Lei Federal nº 101/2000)

PREFEITURA MUNICIPAL DE FORTIM

RECEITA POR FONTE	ORÇAMENTO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL 6 MESES
Receita de Capital	4.197.653,00	892.001,26	40.717,23	366.874,87	449.148,87	397.097,98	401.715,39	2.547.555,59
Operações de Crédito	200.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	150.000,00
Convênios de Capital	3.706.529,00	769.220,26	40.717,23	244.093,87	449.148,87	274.316,98	401.715,39	2.179.212,59
Outras Rec. Capital	291.124,00	72.781,00	0,00	72.781,00	0,00	72.781,00	0,00	218.343,00
Rec. Intraorçamentárias	1.074.101,00	189.747,38	30.608,60	298.756,35	15.466,29	174.747,16	221.750,91	931.076,69
TOTAL	34.077.151,00	3.334.330,68	2.369.996,50	2.889.407,87	2.803.613,39	3.129.764,39	3.123.774,77	17.650.887,60

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

(Art. 8º da Lei Federal nº 101/2000)

PREFEITURA MUNICIPAL DE FORTIM

RECEITA POR FONTE	ORÇAMENTO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL 12 MESES
Receitas Correntes	28.805.397,00	2.050.944,27	2.192.090,71	2.073.988,58	2.275.626,36	2.514.711,16	3.525.780,60	28.805.397,00
Receitas Tributárias	724.229,00	150.584,68	43.673,26	49.626,86	110.735,07	80.444,16	120.177,14	724.229,00
IPTU	77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.962,40	18.445,11	77.000,00
IR	310.000,00	126.088,04	5.845,27	5.568,20	68.520,98	11.722,54	67.831,66	310.000,00
ITBI	100.000,00	572,21	4.053,16	13.516,82	24.819,93	2.677,95	1.262,85	100.000,00
ISS	214.960,00	23.120,10	32.838,23	29.380,90	16.829,60	12.908,54	32.296,76	214.960,00
Taxas	22.269,00	804,33	936,60	1.160,94	564,55	172,73	340,77	22.269,00
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Contribuição	1.220.301,00	87.599,21	44.665,27	37.934,82	165.996,62	45.628,65	258.248,11	1.220.301,00
Contribuição Econômica	529.740,00	70.606,21	36.660,14	37.934,82	36.323,98	35.046,80	28.398,40	529.740,00
Contribuição Social	690.561,00	16.993,00	8.005,13	0,00	129.672,64	10.581,85	229.849,71	690.561,00
Receita Patrimonial	950.186,00	82.889,68	52.540,53	52.893,34	132.085,21	36.800,76	71.554,62	950.186,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	25.673.158,00	1.714.809,67	2.044.226,06	1.930.499,14	1.863.889,05	2.349.586,95	3.073.312,64	25.673.158,00
FPM	9.772.504,00	605.094,15	667.708,69	584.235,31	620.192,13	838.291,55	1.362.740,56	9.772.504,00
ITR	1.056,00	0,00	107,15	187,91	407,04	50,06	96,60	1.056,00
LC 87/96	14.780,00	1.231,67	1.231,67	0,00	2.463,33	1.231,67	1.231,67	14.780,00
Compl. FUNDEB	8.362.816,20	513.902,13	724.897,76	696.068,73	548.654,78	840.134,38	986.237,09	8.362.816,20
SUS	2.721.879,00	216.443,98	262.973,59	255.508,08	242.003,29	230.595,68	256.620,09	2.721.879,00
FNAS	362.369,00	29.934,89	42.713,21	21.922,78	31.360,62	27.870,09	33.040,09	362.369,00
FNDE	839.560,00	69.661,76	88.392,26	88.816,19	89.112,29	89.299,16	90.026,28	839.560,00
ICMS	2.834.000,00	237.742,53	234.176,66	244.901,03	253.679,61	250.979,69	262.994,95	2.834.000,00
IPVA	102.172,80	4.135,55	2.835,12	1.730,75	3.029,57	1.840,16	2.562,16	102.172,80
IPI	10.648,00	836,94	925,10	935,54	904,23	915,40	1.051,11	10.648,00
CIDE	2.250,00	648,84	0,00	0,00	115,24	0,00	0,00	2.250,00
Convênios Correntes	136.374,50	2.760,10	18.264,87	0,00	5.520,21	34.007,19	44.927,27	136.374,50
Outras Transf. Correntes	512.748,50	32.417,13	-0,00	36.192,83	66.446,72	34.371,93	31.784,78	512.748,50
Outras Receitas Correntes	237.523,00	15.061,04	6.985,60	3.034,42	2.920,42	2.250,63	2.488,08	237.523,00
Dívida Ativa	63.329,00	13.472,33	4.884,25	1.460,35	1.228,64	243,00	1.423,03	63.329,00
Outras Rec. Correntes	174.194,00	1.588,71	2.101,35	1.574,07	1.691,78	2.007,63	1.065,06	174.194,00



ANEXO I - PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA DO EXERCÍCIO DE 2014

(Art. 8º da Lei Federal nº 101/2000)

PREFEITURA MUNICIPAL DE FORTIM

RECEITA POR FONTE	ORÇAMENTO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL 12 MESES
Receita de Capital	4.197.653,00	196.450,16	272.427,68	612.437,57	179.239,78	98.225,08	291.317,14	4.197.653,00
Operações de Crédito	200.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
Convênios de Capital	3.706.529,00	73.669,16	272.427,68	612.437,57	179.239,78	98.225,08	291.317,14	3.706.529,00
Outras Rec. Capital	291.124,00	72.781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291.124,00
Rec. Intraorçamentárias	1.074.101,00	67.304,62	9.836,46	0,00	9.539,01	10.127,56	46.216,65	1.074.101,00
TOTAL	34.077.151,00	2.314.699,05	2.474.354,86	2.686.426,15	2.464.405,16	2.623.063,80	3.863.314,39	34.077.151,00



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

ÓRGÃOS	DESPESAS						TOTAL 6 MESES
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	
Fundo Municipal de Saúde	317.987,32	442.359,51	399.087,11	405.448,98	534.447,54	440.149,64	2.539.480,11
Fundo da Seguridade Social do Servidor	72.341,70	54.854,16	61.907,90	84.295,56	75.673,57	72.984,22	422.057,10
Sec. de Educação, Cult, Juv., Esporte e Lazer	606.417,71	947.255,08	759.138,03	991.237,77	958.672,52	903.739,19	5.166.460,29
Câmara Municipal	94.015,97	94.015,97	94.015,97	94.015,97	94.015,97	94.015,97	564.095,84
Gabinete do Prefeito	80.834,33	103.610,45	100.541,01	98.936,96	103.270,41	90.294,78	577.487,94
Secretaria de Administração Geral	192.829,83	181.960,54	212.266,31	192.836,63	218.474,84	181.073,26	1.179.441,40
Secretaria Municipal de Planejamento e Gestão	2.049,28	2.035,08	2.035,08	2.035,08	2.881,27	2.879,76	13.915,54
Secretaria Municipal de Desenvolvimento Urbano	87.542,52	256.065,80	161.533,27	480.026,32	194.111,41	101.542,38	1.280.821,70
Secretaria Municipal de Ação Social e Cidadania	72.510,62	81.115,39	96.244,88	98.484,50	110.904,16	96.081,77	555.341,32
Sec. Municipal de Trab., Empreend., Ind. e Comer.	1.399,60	1.339,97	1.339,97	1.339,97	1.339,97	5.871,69	12.631,15
Secretaria Municipal de Pesca	2.833,60	6.125,32	7.984,18	11.789,94	11.639,72	5.449,87	45.822,64
Secretaria de Turismo	10.528,76	306.749,04	169.748,60	39.255,78	191.833,44	88.060,84	806.176,45
Secretaria Municipal de Agricultura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Secretaria Municipal do Meio Ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.541.291,25	2.477.486,29	2.065.842,32	2.499.703,45	2.497.264,82	2.082.143,37	13.163.731,50

ÓRGÃOS	DESPESAS						TOTAL 12 MESES
	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	
Fundo Municipal de Saúde	524.877,33	641.771,28	491.052,47	460.678,73	450.210,27	512.988,26	5.621.058,45
Fundo da Seguridade Social do Servidor	65.636,85	75.804,51	73.409,94	64.838,89	101.153,77	157.054,51	959.955,57
Sec. de Educação, Cult, Juv., Esporte e Lazer	1.568.375,31	1.047.065,96	1.273.457,91	869.634,73	1.092.324,07	899.370,41	11.916.688,68
Câmara Municipal	94.015,97	94.015,97	94.015,97	94.015,97	94.015,97	94.015,97	1.128.191,67
Gabinete do Prefeito	84.869,78	96.863,08	106.601,78	112.048,90	159.316,78	60.386,84	1.197.575,10
Secretaria de Administração Geral	157.388,97	207.033,23	177.765,68	187.744,00	189.316,42	165.578,45	2.264.268,15
Secretaria Municipal de Planejamento e Gestão	2.879,76	2.879,76	3.338,78	2.879,76	738,30	251,08	26.883,00
Secretaria Municipal de Desenvolvimento Urbano	326.845,14	266.635,74	161.993,02	175.511,21	793.887,90	210.133,10	3.215.827,80
Secretaria Municipal de Ação Social e Cidadania	101.958,02	95.511,56	102.765,76	88.809,84	62.898,59	73.455,62	1.080.740,70
Sec. Municipal de Trab., Empreend., Ind. e Comer.	1.338,96	1.338,96	1.338,96	1.338,96	1.338,96	1.338,96	20.664,90
Secretaria Municipal de Pesca	11.207,92	10.861,91	11.484,92	8.243,59	1.988,13	1.463,69	91.072,80
Secretaria de Turismo	24.669,91	23.415,84	27.789,41	104.098,76	16.841,57	230.068,81	1.233.060,75
Secretaria Municipal de Agricultura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313.053,30	313.053,30
Secretaria Municipal do Meio Ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.139,40	127.139,40
Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.473.255,63	1.473.255,63
TOTAL	2.964.063,93	2.563.197,81	2.525.014,61	2.169.843,33	2.964.030,73	4.319.554,01	30.669.435,90

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 FORTIM

DESPESAS POR CATEGORIA	ORÇAMENTO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL 6 MESES
Despesas Correntes	23.616.231,57	1.363.378,55	2.243.733,38	1.760.575,10	2.130.917,33	2.139.936,40	2.028.696,20	11.667.236,96
Pessoal e Enc. Sociais	15.204.934,53	1.011.659,86	1.237.561,95	1.133.896,60	1.427.275,48	1.226.950,98	1.316.685,37	7.354.030,24
Juros e Enc. Dívida	3.600,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	1.800,00
Outras Desp. Correntes	8.407.697,04	351.418,69	1.005.871,43	626.378,49	703.341,86	912.685,42	711.710,83	4.311.406,72
Despesas de Capital	5.579.948,70	177.912,70	233.752,91	305.267,22	368.786,11	357.328,42	53.447,17	1.496.494,54
Investimento	5.193.947,70	144.807,34	192.056,07	274.381,78	339.413,51	306.411,87	23.731,83	1.280.802,40
Inversão Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	386.001,00	33.105,36	41.696,84	30.885,44	29.372,60	50.916,55	29.715,34	215.692,14
Reserva de Contingência	1.473.255,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	30.669.435,90	1.541.291,25	2.477.486,29	2.065.842,32	2.499.703,45	2.497.264,82	2.082.143,37	13.163.731,50

DESPESAS POR CATEGORIA	ORÇAMENTO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL 12 MESES
Despesas Correntes	23.616.231,57	1.844.826,92	2.105.336,60	1.847.495,59	2.064.771,83	1.854.350,47	2.232.213,20	23.616.231,57
Pessoal e Enc. Sociais	15.204.934,53	1.092.837,45	1.367.615,07	1.249.159,48	1.350.553,50	1.238.017,58	1.552.721,21	15.204.934,53
Juros e Enc. Dívida	3.600,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	3.600,00
Outras Desp. Correntes	8.407.697,04	751.689,47	737.421,54	598.036,11	713.918,33	616.032,89	679.191,99	8.407.697,04
Despesas de Capital	5.579.948,70	1.119.237,01	457.861,21	677.519,02	105.071,50	1.109.680,26	614.085,18	5.579.948,71
Investimento	5.193.947,70	1.108.824,60	401.557,61	659.684,47	71.894,45	1.072.286,04	598.898,14	5.193.947,70
Inversão Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	386.001,00	10.412,41	56.303,59	17.834,55	33.177,05	37.394,22	15.187,04	386.001,00
Reserva de Contingência	1.473.255,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.473.255,63	1.473.255,63
TOTAL	30.669.435,90	2.964.063,93	2.563.197,81	2.525.014,61	2.169.843,33	2.964.030,73	4.319.554,01	30.669.435,90

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.