

DECRETO Nº 57/2020

**ANEXO I**

PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA  
MENSAL  
2021





**DECRETO Nº 57, DE 20 DE NOVEMBRO DE 2020.**

Dispõe sobre a programação financeira, estabelece o cronograma mensal de desembolso do Poder Executivo para o exercício de 2021 e dá outras providências.

O PREFEITO DO MUNICÍPIO DE VERTENTES, Estado de Pernambuco, no uso de suas atribuições legais, nos termos do art. 8º da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, e disposições da Lei de Diretrizes Orçamentárias:

**DECRETA:**

Art. 1º. Fica estabelecida a programação financeira conforme Anexo I deste Decreto, com o desdobramento das metas bimestrais de arrecadação de receita, bem como o cronograma mensal de desembolso, conforme Anexo II, para o exercício financeiro de 2021.

§ 1º. Serão verificados a cada bimestre o comportamento das receitas e das despesas com a finalidade de preservar o equilíbrio das contas públicas e o cumprimento das metas de resultado primário.

§ 2º. No decorrer do exercício de 2021, se identificado que as metas de arrecadação de receitas do bimestre não foram atingidas, serão emitidos atos de contingenciamento de despesas, nos termos do art. 9º da Lei Complementar nº 101/2000 e da Lei de Diretrizes Orçamentárias.

§ 3º. Não serão objeto de contingenciamento as despesas obrigatórias de caráter continuado.

§ 4º. Os demonstrativos anexos, que discriminam a Programação Financeira e o Cronograma Mensal de Desembolso, podem constar de sistema informatizado e/ou de planilhas auxiliares.

Art. 2º. A execução da despesa será realizada obedecendo a legislação vigente e disposições da Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Parágrafo único. A partir do 1º dia útil do exercício de 2021, poderão ser emitidos empenhos estimativos e globais de folha de pagamento, obrigações patronais, amortização de dívidas consolidadas, contratos e aditivos com execução



vigente no exercício, ficando vedada a assunção de compromissos sem a indicação da fonte de recurso que dê suporte à despesa.

Art. 3º. O empenhamento das despesas nas dotações relativas aos grupos de natureza de despesa discriminados abaixo, ressalvadas as exclusões, fica condicionado à programação orçamentária e financeira:

- I - Grupo 3 – Outras Despesas Correntes;
- II - Grupo 4 – Investimentos; e
- III - Grupo 5 - Inversões Financeiras.

§ 1º. Serão excluídas da regra geral de que trata o caput deste artigo:

I - compras, serviços e obras, custeadas por fundos e recursos oriundos de programas repassados por outros entes federativos, que poderão ser licitadas e empenhadas de acordo com normas próprias e programação específica, respeitada à vinculação de que trata o parágrafo único do art. 8º da Lei Complementar nº 101, de 2000;

II - investimentos com recursos assegurados por convênios, contratos de repasses, transferência especial ou com finalidade específica estabelecidos no art. 166-A da Constituição Federal, introduzido pela Emenda Constitucional nº 105, de 12 de dezembro de 2019, com cronograma de liberação e recursos assegurados para contrapartida, conforme o caso.

Art. 4º. Fica vedada a realização de despesas e a assunção de compromissos que não sejam compatíveis com os limites e os cronogramas estabelecidos neste Decreto e suas alterações.

§ 1º. Para cumprimento das disposições deste Decreto e da legislação pertinente, fica a Secretaria de Finanças autorizada a estabelecer cotas, limites e bloqueio de dotações orçamentárias, assim como determinar a reprogramação de compras, obras e serviços.

§ 2º. Dependendo do comportamento da economia e da arrecadação efetiva, a programação financeira e o cronograma de desembolso poderão ser alterados no decorrer do exercício.

Art. 5º. As despesas inscritas em restos a pagar seguirão as disposições de Decreto específico, consoante disposições da legislação aplicável.



Art. 6º. Para atender disposições do art. 13 da Lei Complementar nº 101/2000, decreto específico disporá sobre a quantidade e valores de ações ajuizadas para cobrança de dívida ativa, bem como sobre a evolução do montante dos créditos tributários passíveis de cobrança administrativa e os procedimentos cabíveis.

Art. 7º. A realização de despesas novas bem como a abertura de créditos adicionais, deverão ser previamente justificadas e incorporadas à programação financeira e ao cronograma de desembolso, identificando a fonte de recurso que dará suporte ao gasto durante o exercício, exceto as despesas relativas à aplicação mínima de recursos em ações de saúde e no ensino, consoante legislação pertinente.

§ 1º. Nos termos da Lei de Diretrizes Orçamentárias, são vedados quaisquer procedimentos pelos ordenadores de despesas que viabilizem a execução de despesas sem comprovada e suficiente disponibilidade de dotações orçamentárias.

§ 2º. Aos gestores de contratos e agentes que forem designados para liquidar despesas compete examinar a documentação comprobatória e os documentos fiscais respectivos, cabendo ao Tesoureiro observar o cumprimento de todas as fases da despesa anteriores ao pagamento, instruídas com documentos autênticos e idôneos, respeitando, ao pagar, as fontes de recursos vinculadas à despesa respectiva.

Art. 8º. Todos devem zelar para o cumprimento do disposto neste Decreto, devendo o Sistema de Controle Interno acompanhar a execução e cientificar os responsáveis em caso de descumprimento.

Art. 9º. Este Decreto entra em vigor na data de sua publicação.

Gabinete do Prefeito, 20 de novembro de 2020.

  
ROMERO LEAL FERREIRA  
PREFEITO



### ANEXO I - METAS MENSAIS DE RECEITA

1º Quadrimestre - Valores em R\$										
Receita	%	Previsão Inicial	Janeiro	Fevereiro	1º Bimestre	Março	Abril	2º Bimestre	1º Quadrimestre	Até o Quadrimestre
Receitas Correntes		52.841.000,00	4.999.855,99	4.958.615,20	<b>9.958.471,19</b>	3.748.805,87	3.761.878,68	<b>7.510.684,55</b>	<b>17.469.155,74</b>	<b>17.469.155,74</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1.986.000,00	161.333,29	161.333,29	<b>322.666,58</b>	161.333,29	161.333,29	<b>322.666,58</b>	<b>645.333,16</b>	<b>645.333,16</b>
Impostos		1.747.000,00	141.416,64	141.416,64	<b>282.833,28</b>	141.416,64	141.416,64	<b>282.833,28</b>	<b>565.666,56</b>	<b>565.666,56</b>
Impostos sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza		802.000,00	66.833,33	66.833,33	<b>133.666,66</b>	66.833,33	66.833,33	<b>133.666,66</b>	<b>267.333,32</b>	<b>267.333,32</b>
Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte		802.000,00	66.833,33	66.833,33	<b>133.666,66</b>	66.833,33	66.833,33	<b>133.666,66</b>	<b>267.333,32</b>	<b>267.333,32</b>
Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho		561.000,00	46.750,00	46.750,00	<b>93.500,00</b>	46.750,00	46.750,00	<b>93.500,00</b>	<b>187.000,00</b>	<b>187.000,00</b>
Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Principal		561.000,00	46.750,00	46.750,00	<b>93.500,00</b>	46.750,00	46.750,00	<b>93.500,00</b>	<b>187.000,00</b>	<b>187.000,00</b>
51 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Principal		561.000,00	46.750,00	46.750,00	<b>93.500,00</b>	46.750,00	46.750,00	<b>93.500,00</b>	<b>187.000,00</b>	<b>187.000,00</b>
1 - MSC - 1.001.0000 Recursos Próprios	56,00	314.160,00	26.180,00	26.180,00	<b>52.360,00</b>	26.180,00	26.180,00	<b>52.360,00</b>	<b>104.720,00</b>	<b>104.720,00</b>
2 - MSC - 1.111.0000 Impostos e Transferências MDE	27,00	151.470,00	12.622,50	12.622,50	<b>25.245,00</b>	12.622,50	12.622,50	<b>25.245,00</b>	<b>50.490,00</b>	<b>50.490,00</b>
3 - MSC - 1.211.0000 Impostos e Transferências Saúde	17,00	95.370,00	7.947,50	7.947,50	<b>15.895,00</b>	7.947,50	7.947,50	<b>15.895,00</b>	<b>31.790,00</b>	<b>31.790,00</b>
Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos		241.000,00	20.083,33	20.083,33	<b>40.166,66</b>	20.083,33	20.083,33	<b>40.166,66</b>	<b>80.333,32</b>	<b>80.333,32</b>
Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Principal		241.000,00	20.083,33	20.083,33	<b>40.166,66</b>	20.083,33	20.083,33	<b>40.166,66</b>	<b>80.333,32</b>	<b>80.333,32</b>
52 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Principal		241.000,00	20.083,33	20.083,33	<b>40.166,66</b>	20.083,33	20.083,33	<b>40.166,66</b>	<b>80.333,32</b>	<b>80.333,32</b>
1 - MSC - 1.001.0000 Recursos Próprios	56,00	134.960,00	11.246,66	11.246,66	<b>22.493,32</b>	11.246,66	11.246,66	<b>22.493,32</b>	<b>44.986,64</b>	<b>44.986,64</b>
2 - MSC - 1.111.0000 Impostos e Transferências MDE	27,00	65.070,00	5.422,50	5.422,50	<b>10.845,00</b>	5.422,50	5.422,50	<b>10.845,00</b>	<b>21.690,00</b>	<b>21.690,00</b>
3 - MSC - 1.211.0000 Impostos e Transferências Saúde	17,00	40.970,00	3.414,17	3.414,17	<b>6.828,34</b>	3.414,17	3.414,17	<b>6.828,34</b>	<b>13.656,68</b>	<b>13.656,68</b>
Impostos Específicos de Estados/DF/Municípios		945.000,00	74.583,31	74.583,31	<b>149.166,62</b>	74.583,31	74.583,31	<b>149.166,62</b>	<b>298.333,24</b>	<b>298.333,24</b>
Impostos sobre o Patrimônio para Estados/DF/Municípios		273.000,00	18.583,32	18.583,32	<b>37.166,64</b>	18.583,32	18.583,32	<b>37.166,64</b>	<b>74.333,28</b>	<b>74.333,28</b>
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana		227.000,00	14.750,00	14.750,00	<b>29.500,00</b>	14.750,00	14.750,00	<b>29.500,00</b>	<b>59.000,00</b>	<b>59.000,00</b>
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Principal		58.000,00	666,67	666,67	<b>1.333,34</b>	666,67	666,67	<b>1.333,34</b>	<b>2.666,68</b>	<b>2.666,68</b>
Imposto Predial		50.000,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1 - Imposto Predial		50.000,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1 - MSC - 1.001.0000 Recursos Próprios	56,00	28.000,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 - MSC - 1.111.0000 Impostos e Transferências MDE	27,00	13.500,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3 - MSC - 1.211.0000 Impostos e Transferências Saúde	17,00	8.500,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Imposto Territorial Urbano		8.000,00	666,67	666,67	<b>1.333,34</b>	666,67	666,67	<b>1.333,34</b>	<b>2.666,68</b>	<b>2.666,68</b>
2 - Imposto Territorial Urbano		8.000,00	666,67	666,67	<b>1.333,34</b>	666,67	666,67	<b>1.333,34</b>	<b>2.666,68</b>	<b>2.666,68</b>
1 - MSC - 1.001.0000 Recursos Próprios	56,00	4.480,00	373,34	373,34	<b>746,68</b>	373,34	373,34	<b>746,68</b>	<b>1.493,36</b>	<b>1.493,36</b>
2 - MSC - 1.111.0000 Impostos e Transferências MDE	27,00	2.160,00	180,00	180,00	<b>360,00</b>	180,00	180,00	<b>360,00</b>	<b>720,00</b>	<b>720,00</b>
3 - MSC - 1.211.0000 Impostos e Transferências Saúde	17,00	1.360,00	113,33	113,33	<b>226,66</b>	113,33	113,33	<b>226,66</b>	<b>453,32</b>	<b>453,32</b>
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas e Juros		1.000,00	83,33	83,33	<b>166,66</b>	83,33	83,33	<b>166,66</b>	<b>333,32</b>	<b>333,32</b>
3 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas e Juros		1.000,00	83,33	83,33	<b>166,66</b>	83,33	83,33	<b>166,66</b>	<b>333,32</b>	<b>333,32</b>
1 - MSC - 1.001.0000 Recursos Próprios	56,00	560,00	46,66	46,66	<b>93,32</b>	46,66	46,66	<b>93,32</b>	<b>186,64</b>	<b>186,64</b>
2 - MSC - 1.111.0000 Impostos e Transferências MDE	27,00	270,00	22,50	22,50	<b>45,00</b>	22,50	22,50	<b>45,00</b>	<b>90,00</b>	<b>90,00</b>
3 - MSC - 1.211.0000 Impostos e Transferências Saúde	17,00	170,00	14,17	14,17	<b>28,34</b>	14,17	14,17	<b>28,34</b>	<b>56,68</b>	<b>56,68</b>
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa		162.000,00	13.500,00	13.500,00	<b>27.000,00</b>	13.500,00	13.500,00	<b>27.000,00</b>	<b>54.000,00</b>	<b>54.000,00</b>
4 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa		162.000,00	13.500,00	13.500,00	<b>27.000,00</b>	13.500,00	13.500,00	<b>27.000,00</b>	<b>54.000,00</b>	<b>54.000,00</b>
1 - MSC - 1.001.0000 Recursos Próprios	56,00	90.720,00	7.560,00	7.560,00	<b>15.120,00</b>	7.560,00	7.560,00	<b>15.120,00</b>	<b>30.240,00</b>	<b>30.240,00</b>
2 - MSC - 1.111.0000 Impostos e Transferências MDE	27,00	43.740,00	3.645,00	3.645,00	<b>7.290,00</b>	3.645,00	3.645,00	<b>7.290,00</b>	<b>14.580,00</b>	<b>14.580,00</b>
3 - MSC - 1.211.0000 Impostos e Transferências Saúde	17,00	27.540,00	2.295,00	2.295,00	<b>4.590,00</b>	2.295,00	2.295,00	<b>4.590,00</b>	<b>9.180,00</b>	<b>9.180,00</b>
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Multas e Juros		6.000,00	500,00	500,00	<b>1.000,00</b>	500,00	500,00	<b>1.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
5 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Multas e Juros		6.000,00	500,00	500,00	<b>1.000,00</b>	500,00	500,00	<b>1.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>