



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE ITAPECERICA DA SERRA
ESTADO DE SÃO PAULO

DECRETO Nº 3.991, DE 13 DE JANEIRO DE 2026

DISPÕE SOBRE A PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA PARA O EXERCÍCIO DE 2026, BEM COMO O CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO E AS METAS BIMESTRAIS DE ARRECADAÇÃO, NOS TERMOS DOS ARTS 8º E 13 DA LEI COMPLEMENTAR Nº 101/2000.

O PREFEITO DO MUNICÍPIO DE ITAPECERICA DA SERRA, usando das atribuições legais, especialmente dos arts. 6º e 7º da Lei Municipal nº 3.078, de 29 de julho de 2024, e à vista do que consta dos arts. 8º e 13 da Lei Complementar nº 101/2000,

DECRETA:

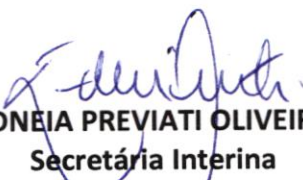
Art. 1º Ficam estabelecidos para o exercício de 2026 a programação financeira, o cronograma de execução mensal de desembolso e as metas bimestrais de arrecadação, objetivando compatibilizar a realização das despesas ao efetivo ingresso das receitas municipais, conforme o Anexo Único deste Decreto.

Art. 2º Os desembolsos para a Câmara Municipal observarão os duodécimos mensais dos créditos orçamentários a ela atribuídos.

Art. 3º Este Decreto entra em vigor na data de sua publicação.

Itapecerica da Serra, 13 de janeiro de 2026


DR. RAMON PIRES CORSINI
Prefeito


EDNEIA PREVIATI OLIVEIRA
Secretária Interina
Secretaria Municipal de Finanças

PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA, CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO E METAS BIMESTRAIS DE ARRECADAÇÃO

(Arts. 8º e 13 da LC nº 101/2000 - LRF)

EXERCÍCIO:

2026

ENTIDADE:

Prefeitura Municipal de Itapeçerica da Serra

FONTE:

Isolado

Valores Expressos em Milhares de R\$

TABELA I

RECEITAS: ORÇAMENTÁRIAS E TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

DESCRIÇÃO	PREVISÃO				ITENS	Janeiro		Fevereiro		Março		Abril		Maio		Junho		Julho		Agosto		Setembro		Outubro		Novembro		Dezembro		REALIZAÇÃO				
	Inicial	%	Reest.	%		P		P		P		P		P		P		P		P		P		P		P		P		Total	%	Dif.		
						Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%					
RECEITAS CORRENTES																																		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	219.367	28,6%	219.367	28,6%	Inicial	100,00%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	219.367	28,6%	0	
					Reest.	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%					
					Realiz.	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%	18.281	8,3%					
CONTRIBUIÇÕES	20.713	2,7%	20.713	2,7%	Inicial	100,00%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	20.713	2,7%	0	
					Reest.	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%					
					Realiz.	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%	1.726	8,3%					
RECEITA PATRIMONIAL	4.434	0,6%	4.434	0,6%	Inicial	100,00%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	4.434	0,6%	0	
					Reest.	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%					
					Realiz.	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%	370	8,3%					
RECEITA AGROPECUÁRIA	0	0,0%	0	0,0%	Inicial	100,00%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	
					Reest.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
					Realiz.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
RECEITA INDUSTRIAL	0	0,0%	0	0,0%	Inicial	100,00%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	
					Reest.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
					Realiz.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
RECEITA DE SERVIÇOS	0	0,0%	0	0,0%	Inicial	100,00%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	
					Reest.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
					Realiz.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	526.192	68,6%	526.192	68,6%	Inicial	100,00%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	526.192	68,6%	0	
					Reest.	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%			
					Realiz.	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%	43.849	8,3%			
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	42.289	5,5%	42.289	5,5%	Inicial	100,00%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	42.289	5,5%	0	
					Reest.	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%			
					Realiz.	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%	3.524	8,3%			
RECEITAS DE CAPITAL																																		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0	0,0%	0	0,0%	Inicial	100,00%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	
					Reest.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
					Realiz.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
ALIENAÇÕES DE BENS	0	0,0%	0	0,0%	Inicial	100,00%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	
					Reest.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
					Realiz.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0	0,0%	0	0,0%	Inicial	100,00%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	
					Reest.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
					Realiz.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL	18.504	2,4%	18.504	2,4%	Inicial	100,00%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	18.504	2,4%	0	
					Reest.	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%			
					Realiz.	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%	1.542	8,3%			
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0	0,0%	0	0,0%	Inicial	100,00%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	
					Reest.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
					Realiz.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
(-) DEDUCAO REC.P/FORM.FUNDEB	-64.093	-8,4%	-64.093	-8,4%	Inicial	100,00%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-64.093	-8,4%	0	
					Reest.	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%			
					Realiz.	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%	-5.341	8,3%			
(+) TRANSF. FINANCEIRA RECEBIDA	0	0,0%	0	0,0%	Inicial	100,00%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	
					Reest.																													

PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA, CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO E METAS BIMESTRAIS DE ARRECAÇÃO
(Arts. 8º e 13 da LC nº 101/2000 - LRF)

EXERCÍCIO: 2026

ENTIDADE: Prefeitura Municipal de Itapeçerica da Serra

FONTE: Isolado

Valores Expressos em Milhares de R\$

TABELA II

DESPESAS: ORÇAMENTÁRIAS - LIQUIDADAS - E TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS REALIZADAS - PRÉ-ORDEM																																				
DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL				ATUALIZADA		ITENS	Janeiro		Fevereiro		Março		Abril		Maio		Junho		Julho		Agosto		Setembro		Outubro		Novembro		Dezembro		TOTAL				
	Inicial	%	Reest.	%	Créditos	Final		Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Dif.				
1 - Despesas Compromissadas (Sem Redução Prévia de Empenhos)																																				
3.1.90.00 3.1.91.00	Pessoal e Encargos	263.389	34,3%	263.389	34,3%	0	263.389	Inicial	20.261	7,7%	20.261	7,7%	20.261	7,7%	20.261	7,7%	20.261	7,7%	20.261	7,7%	20.261	7,7%	20.261	7,7%	20.261	7,7%	20.261	7,7%	20.261	7,7%	40.521	15,4%	263.389			
								Créditos	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0			
								Ajuste	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0	
								Atualiz.	20.261		20.261		20.261		20.261		20.261		20.261		20.261		20.261		20.261		20.261		20.261		40.521		263.389		0	
								Proj/Real.	20.261		20.261		20.261		20.261		20.261		20.261		20.261		20.261		20.261		20.261		20.261		40.521		263.389		0	
3.2.00.00 4.5.00.00	Serviço da Dívida	13.079	1,7%	13.079	1,7%	0	13.079	Inicial	1.090	8,3%	1.090	8,3%	1.090	8,3%	1.090	8,3%	1.090	8,3%	1.090	8,3%	1.090	8,3%	1.090	8,3%	1.090	8,3%	1.090	8,3%	1.090	8,3%	1.090	8,3%	13.079			
								Créditos	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0	
								Ajuste	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0	
								Atualiz.	1.090		1.090		1.090		1.090		1.090		1.090		1.090		1.090		1.090		1.090		1.090		1.090		13.079		0	
								Proj/Real.	1.090		1.090		1.090		1.090		1.090		1.090		1.090		1.090		1.090		1.090		1.090		1.090		13.079		0	
0.0.00.91	Precatórios e Sentenças Judiciais	9.316	1,2%	9.316	1,2%	0	9.316	Inicial	776	8,3%	776	8,3%	776	8,3%	776	8,3%	776	8,3%	776	8,3%	776	8,3%	776	8,3%	776	8,3%	776	8,3%	776	8,3%	776	8,3%	9.316			
								Créditos	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0	
								Ajuste	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0	
								Atualiz.	776		776		776		776		776		776		776		776		776		776		776		776		9.316		0	
								Proj/Real.	776		776		776		776		776		776		776		776		776		776		776		776		9.316		0	
SUB-TOTAL - PREVISTO								22.127		22.127		22.127		22.127		22.127		22.127		22.127		22.127		22.127		22.127		22.127		22.127		42.368		285.784		0
SUB-TOTAL - REALIZADO								22.127		22.127		22.127		22.127		22.127		22.127		22.127		22.127		22.127		22.127		22.127		22.127		42.368		285.784		0
2 - Reserva de Contingência																																				
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	922	0,1%	922	0,1%	0	922	Inicial	77	8,3%	77	8,3%	77	8,3%	77	8,3%	77	8,3%	77	8,3%	77	8,3%	77	8,3%	77	8,3%	77	8,3%	77	8,3%	77	8,3%	922				
								Créditos	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0	
								Ajuste	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0	
								Atualiz.	77		77		77		77		77		77		77		77		77		77		77		77		922		0	
								Proj/Real.	77		77		77		77		77		77		77		77		77		77		77		77		922		0	
SUB-TOTAL - PREVISTO								77		77		77		77		77		77		77		77		77		77		77		77		77		922		0
SUB-TOTAL - REALIZADO								77		77		77		77		77		77		77		77		77		77		77		77		77		922		0

PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA, CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO E METAS BIMESTRAIS DE ARRECADAÇÃO
(Arts. 8º e 13 da LC nº 101/2000 - LRF)

EXERCÍCIO: 2026

ENTIDADE: Prefeitura Municipal de Itapeverica da Serra

FONTE: Isolado

Valores Expressos em Milhares de R\$

3 - Despesas de Investimento (Sem Redução Prévia de Empenhos)																															
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	31.457	4,1%	31.457	4,1%	0	31.457	Inicial	2.621	8,3%	2.621	8,3%	2.621	8,3%	2.621	8,3%	2.621	8,3%	2.621	8,3%	2.621	8,3%	2.621	8,3%	2.621	8,3%	31.457				
								Créditos	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0
								Ajuste	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0
								Atualiz.	2.621		2.621		2.621		2.621		2.621		2.621		2.621		2.621		2.621		2.621		2.621		31.457
								Proj/Real.	2.621		2.621		2.621		2.621		2.621		2.621		2.621		2.621		2.621		2.621		2.621		31.457
4 - Despesas de Investimento (Com Redução Prévia de Empenhos)																															
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	11.497	1,5%	11.497	1,5%	0	11.497	Inicial	958	8,3%	958	8,3%	958	8,3%	958	8,3%	958	8,3%	958	8,3%	958	8,3%	958	8,3%	958	8,3%	11.497				
								Créditos	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0
								Ajuste	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0
								Atualiz.	958		958		958		958		958		958		958		958		958		958		958		11.497
								Proj/Real.	958		958		958		958		958		958		958		958		958		958		958		11.497
SUB-TOTAL - PREVISTO									3.580		3.580		3.580		3.580		3.580		3.580		3.580		3.580		42.954						
SUB-TOTAL - REALIZADO									3.580		3.580		3.580		3.580		3.580		3.580		3.580		3.580		42.954						
																									100,0%	0					

PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA, CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO E METAS BIMESTRAIS DE ARRECADAÇÃO
(Arts. 8º e 13 da LC nº 101/2000 - LRF)

EXERCÍCIO: 2026

ENTIDADE: Prefeitura Municipal de Itapeverica da Serra

FONTE: Isolado

Valores Expressos em Milhares de R\$

5 - Despesas Discricionárias (Sem Redução Prévia de Empenhos)																									
3.3.90.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	122.471	16,0%	122.471	16,0%	0	122.471	Inicial	10.206	8,3%	10.206	8,3%	10.206	8,3%	10.206	8,3%	10.206	8,3%	10.206	8,3%	10.206	8,3%	10.206	8,3%	122.471
								Créditos	0		0		0		0		0		0		0		0	0	
								Ajuste	0		0		0		0		0		0		0		0	0	
								Atualiz.	10.206		10.206		10.206		10.206		10.206		10.206		10.206		10.206	122.471	
								Proj/Real.	10.206		10.206		10.206		10.206		10.206		10.206		10.206		10.206	122.471	
6 - Despesas Discricionárias (Com Redução Prévia de Empenhos)																									
3.3.90.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	151.044	19,7%	151.044	19,7%	0	151.044	Inicial	12.587	8,3%	12.587	8,3%	12.587	8,3%	12.587	8,3%	12.587	8,3%	12.587	8,3%	12.587	8,3%	12.587	8,3%	151.044
								Créditos	0		0		0		0		0		0		0		0	0	
								Ajuste	0		0		0		0		0		0		0		0	0	
								Atualiz.	12.587		12.587		12.587		12.587		12.587		12.587		12.587		12.587	151.044	
								Proj/Real.	12.587		12.587		12.587		12.587		12.587		12.587		12.587		12.587	151.044	
SUB-TOTAL - PREVISTO									22.793		22.793		22.793		22.793		22.793		22.793		22.793		22.793	273.515	
SUB-TOTAL - REALIZADO									22.793		22.793		22.793		22.793		22.793		22.793		22.793		22.793	273.515	
																								100,0%	
																								0	

PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA, CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO E METAS BIMESTRAIS DE ARRECADAÇÃO
(Arts. 8º e 13 da LC nº 101/2000 - LRF)

EXERCÍCIO: 2026

ENTIDADE: Prefeitura Municipal de Itapeçerica da Serra

FONTE: Isolado

Valores Expressos em Milhares de R\$

7 - Transferências Financeiras

TRANSF. FINANC. A REALIZAR	136.139	17,7%	136.139	17,7%	0	136.139	Inicial	11.345	8,3%	11.345	8,3%	11.345	8,3%	11.345	8,3%	11.345	8,3%	11.345	8,3%	11.345	8,3%	11.345	8,3%	11.345	8,3%	11.345	8,3%	11.345	8,3%	11.345	8,3%	136.139	
							Créditos	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0	
							Ajuste	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0	100,0%
							Atualiz.	11.345		11.345		11.345		11.345		11.345		11.345		11.345		11.345		11.345		11.345		11.345		11.345		136.139	
TRANSF.FINAN.CÂMARA MUNICIPAL	28.092	3,7%	28.092	3,7%	0	28.092	Proj/Real.	11.345		11.345		11.345		11.345		11.345		11.345		11.345		11.345		11.345		11.345		11.345		11.345		136.139	
							Inicial	2.341	8,3%	2.341	8,3%	2.341	8,3%	2.341	8,3%	2.341	8,3%	2.341	8,3%	2.341	8,3%	2.341	8,3%	2.341	8,3%	2.341	8,3%	2.341	8,3%	2.341	8,3%	28.092	
							Créditos	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0	
							Ajuste	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0		0	100,0%
SUB-TOTAL - PREVISTO							Atualiz.	2.341		2.341		2.341		2.341		2.341		2.341		2.341		2.341		2.341		2.341		2.341		28.092			
							Proj/Real.	2.341		2.341		2.341		2.341		2.341		2.341		2.341		2.341		2.341		2.341		2.341		28.092			
							Inicial	13.686		13.686		13.686		13.686		13.686		13.686		13.686		13.686		13.686		13.686		13.686		13.686		164.231	100,0%
							Créditos	13.686		13.686		13.686		13.686		13.686		13.686		13.686		13.686		13.686		13.686		13.686		13.686		164.231	100,0%

TOTAL GERAL DAS DESPESAS

DESCRIÇÃO	Inicial	Reestimada	Creditos	Final	Inicial	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Resultado Final
P TOTAL DESP. ORÇAMENTÁRIA	767.406	767.406	0	0		62.262	62.262	62.262	62.262	62.262	62.262	62.262	62.262	62.262	62.262	62.262	82.523	767.406
TOTAL DESP. ORÇ. POR BIMESTRE						124.524			124.524		124.524		124.524		124.524		144.785	
R TOTAL DESP. ORÇAMENTÁRIA						62.262	62.262	62.262	62.262	62.262	62.262	62.262	62.262	62.262	62.262	62.262	82.523	0
TOTAL DESP. ORÇ. POR BIMESTRE						124.524			124.524		124.524		124.524		124.524		144.785	
S DIFERENÇAS APURADAS NO MÊS						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DIFERENÇAS APURADAS NO BIMESTRE						0		0		0		0		0		0		0

RESULTADO DA EXECUÇÃO

DESCRIÇÃO	Inicial	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Resultado Final
Resultado Mensal	0	1.688	1.688	1.688	1.688	1.688	1.688	1.688	1.688	1.688	1.688	1.688	-18.572	-0
Acumulado		1.688	3.377	5.065	6.754	8.442	10.130	11.819	13.507	15.196	16.884	18.572	-0	

PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA, CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO E METAS BIMESTRAIS DE ARRECADAÇÃO
(Arts. 8º e 13 da LC nº 101/2000 - LRF)

EXERCÍCIO: 2026

ENTIDADE: Prefeitura Municipal de Itapeçerica da Serra

FONTE: Isolado

Valores Expressos em Milhares de R\$

TABELA III

RESUMO GERAL - FLUXO DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO

DESCRIÇÃO	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	TOTAL
SALDO DE CAIXA E BANCOS													
Saldo Inicial Caixa e Bancos (+)	66.238	48.601	48.568	50.571	50.018	51.841	53.518	55.454	52.880	55.273	58.283	60.359	66.238
RECEITA ORÇAMENTÁRIA													
Receita Orçamentária Arrecadada Mensal (+)	63.951	63.951	63.951	63.951	63.951	63.951	63.951	63.951	63.951	63.951	63.951	63.951	767.406
Transferências Financeira Recebida (+)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA													
Saldo Realizável do Exercício Anterior (+)	3.785												
Receita Arrecadada Mensal (+)	4.102	4.102	4.102	4.102	4.102	4.102	4.102	4.102	4.102	4.102	4.102	4.102	49.224
DEPÓSITO ENTRE CONTAS - FINANCEIRO													
Depósitos Realizados no Mês	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DESPESA EMPENHADA LIQUIDADA E PRE-ORDEM TRANSF. FINANCEIRA													
Empenho/Despesa Realizada Mensal - Liquidado (-)	-48.576	-48.576	-48.576	-48.576	-48.576	-48.576	-48.576	-48.576	-48.576	-48.576	-48.576	-68.837	-603.175
Pré-Ordem Transferência Financeira (-)	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-164.231
Empenhos a Pagar - Valor Inscrito no Mês (+/-)	2.915	2.915	2.915	2.915	2.915	2.915	2.915	2.915	2.915	2.915	2.915	4.130	36.191
Pré-Ordem a Pagar - Valor Inscrito no Mês (+/-)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PREVISÃO DE PAGAMENTO NO MÊS - DESPESA ORÇAMENTÁRIA (-)	94,00%	-45.662	-45.662	-45.662	-45.662	-45.662	-45.662	-45.662	-45.662	-45.662	-45.662	-64.707	-566.985
PREVISÃO DE PAGAMENTO NO MÊS - TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA (-)	100,00%	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-164.231
VALOR PAGO NO MÊS - DESPESA ORÇAMENTÁRIA (-)	-45.662	-45.662	-45.662	-45.662	-45.662	-45.662	-45.662	-45.662	-45.662	-45.662	-45.662	-64.707	-566.985
VALOR PAGO NO MÊS - TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA (-)	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-13.686	-164.231
RESTOS A PAGAR E TRANSF. FINANCEIRA EXERCÍCIOS ANTERIORES													
Total de Restos a Pagar Exercícios Anteriores (-)	-54.238												
Total de Transferência Financeira a Pagar Exerc. Anteriores (-)	-2.895												
Previsão de Pagamento de Restos a Pagar Exercícios Anteriores (-)	-21.999	-4.394	-2.359	-4.915	-2.539	-2.684	-2.426	-6.936	-1.968	-1.352	-2.286	-380	VERDADEIRO
Previsão de Pagamento de Transferência Financeira a Pagar Exercícios Anteriores (-)	-241	-241	-241	-241	-241	-241	-241	-241	-241	-241	-241	-241	-2.895
Valor Pago no Mês - Restos a Pagar (-)	-21.999	-4.394	-2.359	-4.915	-2.539	-2.684	-2.426	-6.936	-1.968	-1.352	-2.286	-380	-54.238
Valor Pago no Mês - Transferência Financeira a Pagar (-)	-241	-241	-241	-241	-241	-241	-241	-241	-241	-241	-241	-241	-2.895
DESPESA EXTRA ORÇAMENTÁRIA													
Saldo Dívida Flutuante Ex Anterior (Exceto Restos a Pagar) (-)	-5.863												
Pagamento de Despesas Extra Orçamentárias Correntes (-)	-4.102	-4.102	-4.102	-4.102	-4.102	-4.102	-4.102	-4.102	-4.102	-4.102	-4.102	-4.102	-49.224
SAQUES ENTRE CONTAS - FINANCEIRO													
Retirada Realizada no Mês	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SALDO DE CAIXA E BANCOS													
Saldo Final de Caixa e Bancos	48.601	48.568	50.571	50.018	51.841	53.518	55.454	52.880	55.273	58.283	60.359	45.296	45.295

Suficiência Orçamentária - Projetada	767.406
Suficiência Financeira - Projetada	7.027
Suficiência de Dotações - Projetada	767.406
Restos a Pagar no Final do Exercício Financeiro	36.191
Despesas Orçamentárias	0
Transferências Financeiras	0

SITUAÇÃO DOS CRÉDITOS FISCAIS
(Art. 13 da LC nº 101/2000 - LRF)

ENTIDADE:

Prefeitura Municipal de Itapecerica da Serra

Período: 2026

Valores Expressos em Milhares de R\$

ESPECIFICAÇÃO	Posição em Qtde Ações Ajuizadas	31/12/2025 Valor das Ações Ajuizadas
1. Executivos fiscais ajuizados, em andamento:		
IPTU		268.582.249,69
ISS		64.386.954,43
ITBI		6.492,29
TAXAS		49.535.122,56
OUTROS		89.957.719,26
Sub-total dos executivos fiscais ajuizados (I)	0	472.468.538,23
ESPECIFICAÇÃO	Posição em 31/12/2024	Posição em 31/12/2025
2. Evolução dos créditos fiscais passíveis de cobrança administrativa:		
IPTU	102.927.212,87	100.129.744,80
ISS	11.220.797,10	12.497.402,12
ITBI	0,00	0,00
TAXAS	11.292.809,80	13.309.036,59
OUTROS	4.817.517,77	2.980.625,83
Sub-total dos créditos fiscais passíveis de cobrança administrativa (II)	130.258.337,54	128.916.809,34
TOTAL GERAL DA SITUAÇÃO DOS CRÉDITOS FISCAIS (I+II)		601.385.347,57



MEDIDAS DE COMBATE À EVASÃO FISCAL
(Art.13 da LC nº 101/2000 - LRF)

PERÍODO: 2026

ENTIDADE: Prefeitura Municipal de Itapeverica da Serra

Medidas a serem implementadas no exercício de 2026

1.	Atualização cadastral do imóveis sujeitos ao Imposto Predial e Territorial Urbano
2.	Modernizações das unidades administrativas que controlam os tributos municipais
3.	Emissão dos avidos de cobrança de débitos imediatamente depois de esgotados os prazos para pagamento
4.	Buscar maior integração com outras Secretarias e Departamentos envolvidos no processo tributário
5.	Redefinir os critérios para concessão de isenção de tributos
6.	Cobrar intensificamente das ações de fiscalização tributária
7.	Atualização cadastral mobiliária - comércio, indústria e serviços
8.	Revisão do Código Tributário Municipal, buscando maior eficiência, abrangência de redução das possibilidades de sonegação fiscal
9.	Implantação de novos programas de informática, visando maior eficiência do processo tributário
10.	Revisão da estrutura do setor de ISSQN, modernizando o planejamento da ação fiscalizadora

