DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE FERNÃO

Conforme Lei Municipal nº 888, de 20 de outubro de 2017

www.fernao.sp.gov.br | www.imprensaoficialmunicipal.com.br/fernao

SUMÁRIO

Poder Executivo 2
Atos Oficiais 2
Leis 2
Decretos 20
Outros Atos 34
BOLETIM DE CAIXA 34

Poder Legislativo 41
Atos Legislativos 41
Emenda à Lei Orgânica 41
Editais 42

EXPEDIENTE

O Diário Oficial do Município de Fernão, veiculado exclusivamente na forma eletrônica, é uma publicação das entidades da Administração Direta e Indireta deste Município, sendo referidas entidades inteiramente responsáveis pelo conteúdo aqui publicado.

ACERVO

As edições do Diário Oficial Eletrônico de Fernão poderão ser consultadas através da internet, por meio do seguinte endereço eletrônico: www.fernao.sp.gov.br
Para pesquisa por qualquer termo e utilização de filtros, acesse www.imprensaoficialmunicipal.com.br/fernao
As consultas e pesquisas são de acesso gratuito e independente de qualquer cadastro.

ENTIDADES

Prefeitura Municipal de Fernão
CNPJ 01.612.848/0001-34
Rua José Bonifácio, 106
Telefone: (14) 3273-1004
Site: www.fernao.sp.gov.br
Diário: www.imprensaoficialmunicipal.com.br/fernao

Câmara Municipal de Fernão
CNPJ 01.613.113/0001-25
Avenida Cel. Eduardo de Souza Porto, 425
Telefone: (14) 3273-1011
Site: www.cmfernao.sp.gov.br

Diário Oficial Assinado Eletronicamente com Certificado Padrão ICPBrasil, em conformidade com a MP nº 2.200-2, de 2001

O Município de Fernão garante a autenticidade deste documento, desde que visualizado através do site www.fernao.sp.gov.br

Compilado e também disponível em www.imprensaoficialmunicipal.com.br/fernao

PODER EXECUTIVO

Atos Oficiais

Leis

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

LEI N.º 1204/2026, DE 09 DE NOVEMBRO DE 2026.

"INSTITUI NO MUNICÍPIO DE FERNÃO O PROGRAMA DE RECUPERAÇÃO FISCAL – REFIS 2026, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS."

EBER ROGERIO ASSIS, PREFEITO DO MUNICÍPIO DE FERNÃO, ESTADO DE SÃO PAULO, NO USO DE SUAS ATRIBUIÇÕES LEGAIS.

FAZ SABER que a Câmara Municipal de Fernão, Estado de São Paulo, aprovou e ele sanciona e promulga a seguinte Lei:

Art. 1º - Institui, no Município de Fernão, o Programa de Recuperação Fiscal – REFIS 2026, com a finalidade de implementar a arrecadação, bem como efetivar a regularização de créditos do Município, decorrentes de débitos tributários e não tributários dos contribuintes, pessoas físicas ou jurídicas, com sede ou não no Município, cujo fato gerador tenha ocorrido até dia 31 de dezembro de 2025.

§ 1º - Os débitos previstos no caput deste artigo se referem àqueles constituídos ou não, inscritos ou não em dívida ativa, mesmo que em fase de execução fiscal, os discutidos em mandado de segurança, ação ordinária ou por qualquer outra medida judicial, os oriundos de procedimento administrativo ou que tenham sido objeto de parcelamento anterior, cancelado ou não por falta de pagamento.

§ 2º - Para os débitos já constituídos, os benefícios de que trata esta Lei se estenderão somente para os juros de mora e multa moratória, aplicados a partir da data de sua constituição.

§ 3º - A recuperação fiscal de que trata esta Lei se dará através de parcelamento de débitos, que será efetuado por opção do contribuinte, em até 20 (vinte) parcelas iguais, mensais e consecutivas.

Art. 2º - O ingresso no Programa de Recuperação Fiscal – REFIS 2026 se dará por opção do contribuinte, que fará jus aos benefícios previstos nesta Lei.

Parágrafo único. Os débitos serão consolidados na data do pagamento da primeira parcela do parcelamento ou do pagamento total do débito, individualmente, para cada inscrição municipal, incluindo a multa moratória, juros de mora, nos termos acordados na formalização do pedido de adesão.

Art. 3º - O prazo para que o contribuinte possa requerer o parcelamento será de 120 dias a partir da publicação desta lei.

§ 1º - O prazo supracitado NÃO poderá ser prorrogado.

§ 2º - O pedido de parcelamento deverá ser formulado pelo próprio contribuinte ou representante legal devidamente constituído, no caso de pessoa física ou, ainda, pelo sócio ou representante legal devidamente constituído, no caso de pessoa jurídica.

§ 3º - O parcelamento instituído nos termos desta Lei independerá de apresentação de garantia ou arrolamento de bens, mantidas aquelas decorrentes de débitos transferidos de outras modalidades de parcelamento ou de execução fiscal.

§ 4º - A adesão ao REFIS impõe ao sujeito passivo a obrigatoriedade de incluir os débitos na ordem de prescrição, ou seja, dos mais antigos para os mais novos, incluindo os débitos objeto de parcelamentos vigentes e os débitos suspensos.

§ 5º - Os débitos objeto de parcelamentos vigentes poderão ser excluídos e aqueles suspensos poderão ser reabilitados, a pedido do próprio contribuinte, no ato da consolidação dos débitos para formalização do REFIS.

Art. 4º - Durante o período de que trata o art. 3°, retro e, a partir da data da formalização do pedido de parcelamento e de sua homologação, o contribuinte devedor de débitos exclusivamente tributários terá direito à anistia total ou parcial dos juros de mora e da multa moratória, conforme a seguir previsto:

PARCELAS DO PPED	JUROS	MULTA MORATÓRIA
À VISTA	100%	100%
02 a 05	80%	80%
06 a 10	60%	60%
11 a 15	40%	40%
16 a 20	20%	20%

Parágrafo único - A homologação do pedido de parcelamento dentro do Programa de Recuperação Fiscal – REFIS 2026 de se dará no momento do pagamento da parcela única ou da primeira parcela.

Art. 5º - Em razão do parcelamento, o valor de cada parcela do débito parcelado, não poderá ser inferior a:

I - R$ 50,00 (cinquenta reais) para pessoas físicas;

II - R$ 100,00 (cem reais) para pessoas jurídicas.

§ 1º - O vencimento da primeira parcela ou da parcela única se dará no máximo em 10 dias após data da formalização do acordo e as demais no mesmo dia dos meses subsequentes.

§ 2º - Nas parcelas do REFIS em atraso incidirão juros de 1% (um por cento) ao mês e multa moratória de 5% (cinco por cento) após o vencimento, nos termos da Lei Complementar nº 001/97, Código Tributário Municipal.

Art. 6º - O parcelamento poderá ser cancelado nas hipóteses de:

I - inadimplência, por 03 (três) meses consecutivos ou alternados, relativamente a qualquer dos débitos abrangidos pelo Programa de Recuperação Fiscal – REFIS 2026;

II - decretação de falência, extinção, liquidação ou cisão da pessoa jurídica;

III - propositura de qualquer medida judicial ou extrajudicial relativa aos débitos objeto do Programa de Recuperação Fiscal – REFIS 2026;

IV - prática de qualquer procedimento tendente a subtrair receita do contribuinte do Programa de Recuperação Fiscal – REFIS 2026, mediante simulação de ato, devidamente apurado pela unidade competente;

V - infração de qualquer das normas estabelecidas nesta Lei.

VI - quando restar quaisquer das parcelas não pagas, após o prazo para pagamento da última parcela formalizada no presente acordo.

Parágrafo único. O parcelamento poderá ser cancelado por despacho fundamentado do Chefe do Executivo Municipal, independente do disposto neste artigo, nos casos de alteração ou cancelamento dos débitos objeto do parcelamento.

Art. 7º - O cancelamento do parcelamento nos termos da presente Lei independerá de notificação prévia do contribuinte e implicará:

I - na imediata execução judicial dos débitos que não foram extintos com o pagamento das parcelas efetuadas e, encontrando-se o débito em execução fiscal, em prosseguimento da ação judicial, independentemente de qualquer outra providência administrativa;

II - na execução das garantias vinculadas ao parcelamento;

III - no restabelecimento, em relação ao montante não pago, dos acréscimos legais na forma da legislação aplicável à época dos vencimentos dos débitos originais;

IV – no impedimento para o contribuinte de se beneficiar de qualquer outra modalidade de parcelamento pelo período de até 01 (um) ano, a contar do cancelamento do REFIS.

Art. 8º - A opção pelo Programa de Parcelamento Recuperação Fiscal – REFIS 2026 implicará:

I - na confissão irrevogável e irretratável dos débitos;

II - na aceitação plena e irretratável de todas as condições estabelecidas nesta Lei;

III - no pagamento regular das parcelas dos débitos devidos;

IV - na manutenção automática dos gravames decorrentes de medida cautelar fiscal e das garantias prestadas judicial ou extrajudicialmente.

Parágrafo único. A homologação do pedido de parcelamento de débitos em cobrança judicial, não importa em novação, transação ou no levantamento ou extinção da garantia ofertada em execução judicial, a qual ficará suspensa até o término do cumprimento do parcelamento requerido.

Art. 9º - Em havendo defesa administrativa ou recurso judicial, o contribuinte deverá desistir expressamente e, de forma irrevogável, da impugnação ou do recurso interposto ou da ação judicial proposta, e renunciar a quaisquer alegações de direito sobre as quais se fundam os referidos processos administrativos e ações judiciais, relativamente à matéria cujo respectivo débito queira parcelar.

Parágrafo único. Nos casos previstos no caput deste artigo a emissão de certidão negativa ou positiva com efeito de negativa fica condicionada à apresentação da desistência judicial devidamente homologada pela Procuradoria Geral do Município.

Art. 10 - Caberá ao Chefe do Poder Executivo Municipal editar normas regulamentares necessárias à execução do Programa de Recuperação Fiscal – REFIS 2026.

Art. 11 - Esta Lei entra em vigor na data de sua publicação.

Prefeitura Municipal de Fernão, 09 de novembro de 2026.

EBER ROGERIO ASSIS:27657319852
Assinado de forma digital por EBER ROGERIO ASSIS:27657319852
Dados: 2026.11.09 07:36:32 -03'00'

EBER ROGERIO ASSIS
Prefeito Municipal

REGISTRADA E PUBLICADA POR AFIXAÇÃO, NO SAGUÃO PRINCIPAL DA PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO, LOCAL PRÓPRIO - DATA SUPRA.

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

LEI N° 1205/2026, DE 09 DE NOVEMBRO DE 2026.

"DISPÕE SOBRE A ABERTURA DE CREDITO ADICIONAL SUPLEMENTAR E ESPECIAL AO ORÇAMENTO DE 2026 E DA OUTRAS PROVIDENCIAS."

EBER ROGERIO ASSIS, PREFEITO MUNICIPAL DE FERNÃO, ESTADO DE SÃO PAULO, NO USO DE SUAS ATRIBUIÇÕES LEGAIS,

FAZ SABER que a Câmara Municipal de Fernão, Estado de São Paulo, aprovou e ele sanciona e promulga a seguinte Lei:

Artigo 1° - O Poder Executivo Municipal fica autorizado a abrir no orçamento - programa do exercício de 2026, nos termos do inciso II do art. 41 da Lei 4.320/64 Crédito Adicional Especial, no valor de R$ 48.000,00 (quarenta e oito mil reais) para criação das seguintes dotações orçamentárias:

Suplementação (+) 48.000,00

02 09 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS

374	15.452.0005.2005.0000	URBANISMO	48.000,00
		MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS URBANOS	F.R.: 00500
	4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	
	05	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	
	100 057	CESSÃO ONEROSA	

Artigo 2° - O Poder Executivo Municipal fica autorizado a abrir no orçamento - programa do exercício de 2026, nos termos do inciso I do art. 41 da Lei 4.320/64 Crédito Adicional Suplementar, no valor de R$ 1.926.500,00 (um milhão, novecentos e vinte e seis mil e quinhentos reais) para suplementação das seguintes dotações orçamentárias:

Suplementação (+) 1.926.500,00

02 01 01 GABINETE DO PREFEITO

18	04.122.0003.2002.0000	ADMINISTRAÇÃO E COORDENAÇÃO SUPERIOR	107.000,00
		MANUTENÇÃO DO GABINETE DO PREFEITO	F.R.: 001 00
	3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	
19	04.122.0003.2002.0000	ADMINISTRAÇÃO E COORDENAÇÃO SUPERIOR	7.000,00
		MANUTENÇÃO DO GABINETE DO PREFEITO	F.R.: 001 00
	3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	

	20	04.122.0003.2002.0000	ADMINISTRAÇÃO E COORDENAÇÃO SUPERIOR	1.500,00
			MANUTENÇÃO DO GABINETE DO PREFEITO	F.R.: 001 00
		3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	
		01	TESOURO	
		110 000	GERAL	
02 02 01		SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO		
	39	04.122.0014.2004.0000	ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	185.000,00
			ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS E GOVERNO	F.R.: 001 00
		3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
		01	TESOURO	
		110 000	GERAL	
	42	04.122.0014.2004.0000	ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	23.000,00
			ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS E GOVERNO	F.R.: 001 00
		3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	
		01	TESOURO	
		110 000	GERAL	
02 03 01		FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		
	59	10.301.0011.2023.0000	SAÚDE BÁSICA	377.000,00
			ATENÇÃO BÁSICA	F.R.: 00100
		3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
		01	TESOURO	
		310 000	SAÚDE–GERAL	
	65	10.301.0011.2023.0000	SAÚDE BÁSICA	61.000,00
			ATENÇÃO BÁSICA	F.R.: 00100
		3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	
		01	TESOURO	
		310 000	SAÚDE–GERAL	
	72	10.301.0011.2023.0000	SAÚDE BÁSICA	22.000,00
			ATENÇÃO BÁSICA	F.R.: 00100
		3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATU	
		01	TESOURO	
		310 000	SAÚDE–GERAL	
	83	10.301.0011.2026.0000	SAÚDE BÁSICA	4.000,00
			VIGILÂNCIA SANITÁRIA	F.R.: 00100
		3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
		01	TESOURO	
		310 000	SAÚDE–GERAL	
02 04 01		EDUCAÇÃO BÁSICA		
	116	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA	260.000,00
			ENSINO FUNDAMENTAL	F.R.: 00100
		3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
		01	TESOURO	
		220 000	ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f	

117	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA ENSINO FUNDAMENTAL		19.000,00 F.R.: 00100
	3.1.90.13.00 01 220 000	OBRIGAÇÕES PATRONAIS TESOURO ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		
119	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA ENSINO FUNDAMENTAL		40.000,00 F.R.: 00100
	3.1.91.13.00 01 220 000	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS TESOURO ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		
121	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA ENSINO FUNDAMENTAL		23.000,00 F.R.: 00100
	3.3.90.30.00 01 220 000	MATERIAL DE CONSUMO TESOURO ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		
121	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA ENSINO FUNDAMENTAL		32.000,00 F.R.: 00100
	3.3.90.30.00 01 220 000	MATERIAL DE CONSUMO TESOURO ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		
122	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA ENSINO FUNDAMENTAL		28.000,00 F.R.: 00500
	3.3.90.30.00 05 200 000	MATERIAL DE CONSUMO TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS EDUCAÇÃO-Convênios/entidades/fundos		
124	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA ENSINO FUNDAMENTAL		38.000,00 F.R.: 00100
	3.3.90.39.00 01 220 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA TESOURO ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		
159	12.365.0007.2009.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA MANUTENÇÃO DO ENSINO PRE ESCOLAR		10.000,00 F.R.: 00100
	3.3.90.39.00 01 210 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA TESOURO EDUCAÇÃO INFANTIL-Convênios/entidades/fu		
02 04 02	FUNDEB			
163	12.361.0007.2013.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA FUNDEB - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - ENSINO FUND		75.000,00 F.R.: 00200
	3.1.90.11.00 02 261 000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO/Prof.Educação		
166	12.361.0007.2013.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA FUNDEB - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - ENSINO FUND		18.000,00 F.R.: 00200
	3.1.91.13.00 02 261 000	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO/Prof.Educação		

180	12.365.0007.2052.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA		70.000,00
		FUNDEB - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - PRÉ ESCOLA	F.R.:	00200
	3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		
	02	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS		
	261 000	EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO/Prof.Educação		
181	12.365.0007.2052.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA		6.000,00
		FUNDEB - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - PRÉ ESCOLA	F.R.:	00200
	3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		
	02	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS		
	261 000	EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO/Prof.Educação		
183	12.365.0007.2052.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA		19.000,00
		FUNDEB - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - PRÉ ESCOLA	F.R.:	00200
	3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS		
	02	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS		
	261 000	EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO/Prof.Educação		

02 07 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE

286	18.541.0013.2031.0000	PROTEÇÃO AO MEIO AMBIENTE		25.000,00
		PROTEÇÃO AO MEIO AMBIENTE	F.R.:	00100
	3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		

02 09 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS

319	15.452.0005.2005.0000	URBANISMO		265.000,00
		MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS URBANOS	F.R.:	00100
	3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		
320	15.452.0005.2005.0000	URBANISMO		3.000,00
		MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS URBANOS	F.R.:	00100
	3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		
321	15.452.0005.2005.0000	URBANISMO		7.500,00
		MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS URBANOS	F.R.:	00100
	3.1.90.16.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		
322	15.452.0005.2005.0000	URBANISMO		46.000,00
		MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS URBANOS	F.R.:	00100
	3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		

329	26.782.0005.2007.0000	URBANISMO	47.000,00
		MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS, TRATORES E CAMINHÕES	F.R.: 00100
	3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	
332	26.782.0005.2007.0000	URBANISMO	7.500,00
		MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS, TRATORES E CAMINHÕES	F.R.: 00100
	3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	
334	26.782.0005.2007.0000	URBANISMO	17.871,00
		MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS, TRATORES E CAMINHÕES	F.R.: 00100
	3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	
334	26.782.0005.2007.0000	URBANISMO	22.129,00
		MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS, TRATORES E CAMINHÕES	F.R.: 00100
	3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	
02 10 01	ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO		
343	04.122.0003.2059.0000	ADMINISTRAÇÃO E COORDENAÇÃO SUPERIOR	60.000,00
		PASEP	F.R.: 00100
	3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	

Artigo 3° - Para cobertura do Crédito Especial e Suplementar disposto pelos artigos 1° e 2°, serão utilizados recursos provenientes de:

I - SUPERAVIT FINANCEIRO, nos termos do inciso I do parágrafo 1° do art. 43 da Lei Federal. 4.320/64, no valor de R$ 79.000,00 (setenta e nove mil reais).

II - EXCESSO DE ARRECADAÇÃO, nos termos do inciso II do parágrafo 1°, c.c parágrafo 3° do art. 43 da Lei Federal. 4.320/64, no valor de R$ 763.000,00 (setecentos e sessenta e três mil reais).

III - ANULAÇÃO PARCIAL, nos termos do inciso III do § 1° do art. 43 da Lei Federal 4.320/64, no valor de R$ 1.132.500,00 (um milhão cento e trinta e dois mil e quinhentos reais):

Anulação:

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

02	01	01	GABINETE DO PREFEITO		
	28		04.122.0003.2002.0000	ADMINISTRAÇÃO E COORDENAÇÃO SUPERIOR	-899,00
				MANUTENÇÃO DO GABINETE DO PREFEITO	F.R. Grupo: 001 00
			4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	
			01	TESOURO	
			110 000	GERAL	
	29		08.244.0004.2003.0000	APOIO SOCIO-EDUCATIVO A COMUNIDADE	-5.999,00
				FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	F.R. Grupo: 001 00
			3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
			01	TESOURO	
			500 007	FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	
	31		08.244.0004.2003.0000	APOIO SOCIO-EDUCATIVO A COMUNIDADE	-4.599,00
				FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	F.R. Grupo: 001 00
			3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	
			01	TESOURO	
			500 007	FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	
	32		08.244.0004.2003.0000	APOIO SOCIO-EDUCATIVO A COMUNIDADE	-1.999,00
				FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	F.R. Grupo: 001 00
			3.3.90.14.00	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	
			01	TESOURO	
			500 007	FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	
	37		08.244.0004.2003.0000	APOIO SOCIO-EDUCATIVO A COMUNIDADE	-999,00
				FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	F.R. Grupo: 001 00
			4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	
			01	TESOURO	
			500 007	FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	
	38		08.244.0004.2003.0000	APOIO SOCIO-EDUCATIVO A COMUNIDADE	-10.000,00
				FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	F.R. Grupo: 001 00
			4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	
			01	TESOURO	
			500 007	FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	
02	02	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO		
	40		04.122.0014.2004.0000	ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	-6.999,00
				ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS E GOVERNO	F.R. Grupo: 001 00
			3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	
			01	TESOURO	
			110 000	GERAL	
	50		04.122.0014.2004.0000	ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	-2.999,00
				ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS E GOVERNO	F.R. Grupo: 001 00
			4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	
			01	TESOURO	
			110 000	GERAL	

	51	04.122.0014.2004.0000	ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	-5.000,00
			ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS E GOVERNO	F.R. Grupo: 001 00
		4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	
		01	TESOURO	
		110 000	GERAL	
02	03 01	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		
	80	10.301.0011.2023.0000	SAÚDE BÁSICA	-17.507,00
			ATENÇÃO BÁSICA	F.R. Grupo:001 00
		4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	
		01	TESOURO	
		310 000	SAÚDE–GERAL	
	81	10.301.0011.2023.0000	SAÚDE BÁSICA	-25.371,00
			ATENÇÃO BÁSICA	F.R. Grupo: 001 00
		4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	
		01	TESOURO	
		310 000	SAÚDE–GERAL	
	93	10.301.0011.2027.0000	SAÚDE BÁSICA	-499,00
			ASSISTÊNCIA FARMACEUTICA	F.R. Grupo: 001 00
		3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
		01	TESOURO	
		310 000	SAÚDE–GERAL	
	102	10.302.0011.2024.0000	SAÚDE BÁSICA	-999,00
			ATENÇÃO MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMB. E HOSP.	F.R. Grupo: 001 00
		3.1.71.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	
		01	TESOURO	
		310 000	SAÚDE–GERAL	
	104	10.302.0011.2024.0000	SAÚDE BÁSICA	-44.500,00
			ATENÇÃO MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMB. E HOSP.	F.R. Grupo: 001 00
		3.3.73.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	
		01	TESOURO	
		310 000	SAÚDE–GERAL	
	105	10.302.0011.2024.0000	SAÚDE BÁSICA	-999,00
			ATENÇÃO MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMB. E HOSP.	F.R. Grupo: 001 00
		3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	
		01	TESOURO	
		310 000	SAÚDE–GERAL	
	106	10.302.0011.2024.0000	SAÚDE BÁSICA	-255.000,00
			ATENÇÃO MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMB. E HOSP.	F.R. Grupo: 001 00
		3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	
		01	TESOURO	
		310 000	SAÚDE–GERAL	

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

107	10.302.0011.2024.0000	SAÚDE BÁSICA		-249,00
		ATENÇÃO MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMB. E HOSP.	F.R. Grupo:	001 00
	4.4.74.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO		
	01	TESOURO		
	310 000	SAÚDE–GERAL		
02 04	01	EDUCAÇÃO BÁSICA		
109	12.122.0008.2039.0000	APOIO AS ATIVIDADES EDUCACIONAIS		-10.000,00
		AÇÕES EXTRACURRICULARES DA EDUCAÇÃO	F.R. Grupo:	001 00
	3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUIT		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		
110	12.122.0008.2039.0000	APOIO AS ATIVIDADES EDUCACIONAIS		-30.000,00
		AÇÕES EXTRACURRICULARES DA EDUCAÇÃO	F.R. Grupo:	001 00
	3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		
115	12.361.0007.2010.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA		-12.000,00
		ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	F.R. Grupo:	001 00
	3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		
	01	TESOURO		
	220 000	ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		
125	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA		-18.000,00
		ENSINO FUNDAMENTAL	F.R. Grupo:	001 00
	4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES		
	01	TESOURO		
	220 000	ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		
126	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA		-25.000,00
		ENSINO FUNDAMENTAL	F.R. Grupo:	005 00
	4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES		
	05	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		
	200 000	EDUCAÇÃO-Convênios/entidades/fundos		
134	12.361.0007.2012.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA		-15.000,00
		TRANSPORTE DE ALUNOS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	F.R. Grupo:	001 00
	3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO		
	01	TESOURO		
	220 000	ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		
148	12.365.0007.2008.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA		-4.000,00
		MANUTENÇÃO DE CRECHE	F.R. Grupo:	001 00
	3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		
	01	TESOURO		
	210 000	EDUCAÇÃO INFANTIL-Convênios/entidades/fu		

	160	12.365.0007.2009.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA	-4.000,00
			MANUTENÇÃO DO ENSINO PRE ESCOLAR	F.R. Grupo: 001 00
		4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	
		01	TESOURO	
		210 000	EDUCAÇÃO INFANTIL-Convênios/entidades/fu	
02	04	03	DEMAIS AÇÕES DA EDUCAÇÃO	
	188	12.306.0007.2017.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA	-25.000,00
			MERENDA ESCOLAR	F.R. Grupo: 001 00
		3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	
		01	TESOURO	
		110 000	GERAL	
	192	12.306.0007.2017.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA	-6.499,00
			MERENDA ESCOLAR	F.R. Grupo: 001 00
		4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	
		01	TESOURO	
		110 000	GERAL	
	198	12.364.0009.2019.0000	APOIO A EDUCAÇÃO SUPERIOR	-45.000,00
			TRANSPORTE ESCOLAR DO ENSINO SUPERIOR	F.R. Grupo: 001 00
		3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	
		01	TESOURO	
		110 000	GERAL	
02	05	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL	
	212	08.244.0010.2020.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL	-4.000,00
			ASSISTENCIA SOCIAL GERAL	F.R. Grupo: 001 00
		3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUIT	
		01	TESOURO	
		110 000	GERAL	
	213	08.244.0010.2020.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL	-5.000,00
			ASSISTENCIA SOCIAL GERAL	F.R. Grupo: 001 00
		3.3.90.35.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	
		01	TESOURO	
		110 000	GERAL	
	216	08.244.0010.2020.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL	-1.999,00
			ASSISTENCIA SOCIAL GERAL	F.R. Grupo: 001 00
		4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	
		01	TESOURO	
		110 000	GERAL	
	217	08.244.0010.2020.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL	-50.000,00
			ASSISTENCIA SOCIAL GERAL	F.R. Grupo: 001 00
		4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	
		01	TESOURO	
		110 000	GERAL	

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

	232	08.244.0010.2055.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CRAS	-5.000,00 F.R. Grupo: 001 00
		3.3.90.30.00 01 110 000	MATERIAL DE CONSUMO TESOURO GERAL	
02	05 01	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL		
	239	08.244.0010.2055.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CRAS	-5.000,00 F.R. Grupo: 001 00
		3.3.90.39.00 01 110 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA TESOURO GERAL	
	241	08.244.0010.2055.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CRAS	-69.500,00 F.R. Grupo: 001 00
		4.4.90.51.00 01 110 000	OBRAS E INSTALAÇÕES TESOURO GERAL	
	242	08.244.0010.2055.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CRAS	-999,00 F.R. Grupo: 001 00
		4.4.90.52.00 01 110 000	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE TESOURO GERAL	
	244	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-19.990,00 F.R. Grupo: 001 00
		3.1.90.11.00 01 110 000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL TESOURO GERAL	
	245	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-999,00 F.R. Grupo: 001 00
		3.1.90.13.00 01 110 000	OBRIGAÇÕES PATRONAIS TESOURO GERAL	
	246	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-999,00 F.R. Grupo: 001 00
		3.1.90.16.00 01 110 000	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL TESOURO GERAL	
	247	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-4.450,00 F.R. Grupo: 001 00
		3.1.91.13.00 01 110 000	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS TESOURO GERAL	

248	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-2.450,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.14.00 01 110 000	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL TESOURO GERAL	
249	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-19.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.30.00 01 110 000	MATERIAL DE CONSUMO TESOURO GERAL	
250	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-499,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.36.00 01 110 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA TESOURO GERAL	
251	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-10.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.39.00 01 110 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA TESOURO GERAL	
252	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-10.900,00 F.R. Grupo: 001 00
	4.4.90.51.00 01 110 000	OBRAS E INSTALAÇÕES TESOURO GERAL	
253	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-5.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	4.4.90.52.00 01 110 000	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE TESOURO GERAL	

02 06 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO

271	20.606.0012.2029.0000	APOIO AOS AGRICULTORES PATRULHA AGRICOLA	-6.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.30.00 01 110 000	MATERIAL DE CONSUMO TESOURO GERAL	
272	20.606.0012.2029.0000	APOIO AOS AGRICULTORES PATRULHA AGRICOLA	-1.400,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.36.00 01 110 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA TESOURO GERAL	

274	20.606.0012.2029.0000	APOIO AOS AGRICULTORES PATRULHA AGRICOLA	-50.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	4.4.90.51.00 01 110 000	OBRAS E INSTALAÇÕES TESOURO GERAL	
275	20.606.0012.2029.0000	APOIO AOS AGRICULTORES PATRULHA AGRICOLA	-15.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	4.4.90.52.00 01 110 000	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE TESOURO GERAL	
276	20.606.0012.2030.0000	APOIO AOS AGRICULTORES APOIO VETERINÁRIO	-15.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.1.90.11.00 01 110 000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL TESOURO GERAL	
283	20.606.0012.2030.0000	APOIO AOS AGRICULTORES APOIO VETERINÁRIO	-10.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.39.00 01 110 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA TESOURO GERAL	
284	20.606.0012.2030.0000	APOIO AOS AGRICULTORES APOIO VETERINÁRIO	-7.100,00 F.R. Grupo: 001 00
	4.4.90.52.00 01 110 000	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE TESOURO GERAL	
02 07 01	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE		
293	18.541.0013.2031.0000	PROTEÇÃO AO MEIO AMBIENTE PROTEÇÃO AO MEIO AMBIENTE	-6.900,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.30.00 01 110 000	MATERIAL DE CONSUMO TESOURO GERAL	
02 08 01	ESPORTE		
311	27.812.0008.2018.0000	APOIO AS ATIVIDADES EDUCACIONAIS MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES ESPORTIVAS	-6.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.39.00 01 110 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA TESOURO GERAL	
313	27.812.0008.2018.0000	APOIO AS ATIVIDADES EDUCACIONAIS MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES ESPORTIVAS	-999,00 F.R. Grupo: 001 00
	4.4.90.51.00 01 110 000	OBRAS E INSTALAÇÕES TESOURO GERAL	

314	27.812.0008.2018.0000	APOIO AS ATIVIDADES EDUCACIONAIS	-5.000,00
		MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES ESPORTIVAS	F.R. Grupo: 0 01 00
	4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	
317	27.812.0008.2057.0000	APOIO AS ATIVIDADES EDUCACIONAIS	-2.300,00
		AÇÕES DE INCENTIVO AO TURISMO	F.R. Grupo: 0 01 00
	3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	

02 09 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS

337	26.782.0005.2007.0000	URBANISMO	-2.900,00
		MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS, TRATORES E CAMINHÕES	F.R. Grupo: 0 01 00
	4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	
340	26.782.0006.2058.0000	ESTRADAS VICINAIS	-29.000,00
		MANUTENÇÃO DAS VIAS PÚBLICAS URBANAS E RURAIS	F.R. Grupo: 0 05 00
	3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	
	05	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	
	100 000	GERAL - Convênios/entidades/fundos	

02 10 01 ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO

346	99.999.0014.2062.0000	ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	-180.000,00
		RESERVA DE CONTINGÊNCIA	F.R. Grupo: 0 01 00
	9.9.99.99.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	

Artigo 4° - Ficam alteradas as metas e ações pertencentes a este projeto nas peças de planejamento PPA 2026-2029, LDO 2026 e LOA 2026, atualizando os anexos necessários para este fim.

Artigo 5° - Esta lei entrará em vigor na data de sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

Prefeitura Municipal de Fernão, 09 de novembro de 2026.

EBER ROGERIO ASSIS:27657319852

Assinado de forma digital por EBER ROGERIO ASSIS:27657319852
Dados: 2026.11.09 08:01:55 -03'00'

Eber Rogerio Assis
PREFEITO MUNICIPAL

REGISTRADA E PUBLICADA POR AFIXAÇÃO, NO SAGUÃO PRINCIPAL DA PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO, LOCAL PRÓPRIO - DATA SUPRA.

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

A N E X O I

(de que trata o art. 16 da Lei Complementar n° 101/00)

1-) CONSOLIDAÇÃO DO IMPACTO:

DESPESA	Valores Mensais	E X E R C Í C I O		
		2026	2027	2028
Equipamento e Material Permanente		R$ 48.000,00		
TOTAL		**R$ 48.000,00**		

2-) DECLARAÇÃO

EBER ROGERIO ASSIS, Prefeito Municipal de Fernão, no uso de suas atribuições legais,

DECLARA, para fins de cumprimento do inc. II do art. 16 da lei Complementar n° 101/00 que o aumento da despesa que se pretende fazer com esta está adequado com o Plano Plurianual, Lei de Diretrizes Orçamentária e Orçamento Anual, possuindo ainda firme disponibilidade financeira para cumprimento da nova despesa criada.

Por ser expressão da verdade, firma a presente declaração.

Prefeitura Municipal de Fernão, 09 de novembro de 2026.

EBER ROGERIO ASSIS:27657319852
Assinado de forma digital por EBER ROGERIO ASSIS:27657319852
Dados: 2026.11.09 08:02:13 -03'00'

Eber Rogerio Assis
PREFEITO MUNICIPAL

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

DECRETO N° 1702/2026, DE 09 DE NOVEMBRO DE 2026.

"DISPÕE SOBRE A ABERTURA DE CREDITO ADICIONAL SUPLEMENTAR E ESPECIAL AO ORÇAMENTO DE 2026 E DA OUTRAS PROVIDENCIAS."

EBER ROGERIO ASSIS, PREFEITO MUNICIPAL DE FERNÃO, ESTADO DE SÃO PAULO, NO USO DE SUAS ATRIBUIÇÕES LEGAIS,

Decreta:

Artigo 1° - O Poder Executivo Municipal fica autorizado a abrir no orçamento - programa do exercício de 2026, nos termos do inciso II do art. 41 da Lei 4.320/64 Crédito Adicional Especial, no valor de R$ 48.000,00 (quarenta e oito mil reais) para criação das seguintes dotações orçamentárias, nos termos da Lei Municipal n° 1205/2026:

Suplementação (+) 48.000,00

02 09 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS

374	15.452.0005.2005.0000	URBANISMO MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS URBANOS	48.000,00 F.R.: 00500
	4.4.90.52.00 05 100 057	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS CESSÃO ONEROSA	

Artigo 2° - O Poder Executivo Municipal fica autorizado a abrir no orçamento - programa do exercício de 2026, nos termos do inciso I do art. 41 da Lei 4.320/64 Crédito Adicional Suplementar, no valor de R$ 1.926.500,00 (um milhão, novecentos e vinte e seis mil e quinhentos reais) para suplementação das seguintes dotações orçamentárias:

Suplementação (+) 1.926.500,00

02 01 01 GABINETE DO PREFEITO

18	04.122.0003.2002.0000	ADMINISTRAÇÃO E COORDENAÇÃO SUPERIOR MANUTENÇÃO DO GABINETE DO PREFEITO	107.000,00 F.R.: 001 00
	3.1.90.11.00 01 110 000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL TESOURO GERAL	
19	04.122.0003.2002.0000	ADMINISTRAÇÃO E COORDENAÇÃO SUPERIOR MANUTENÇÃO DO GABINETE DO PREFEITO	7.000,00 F.R.: 001 00
	3.1.90.13.00 01 110 000	OBRIGAÇÕES PATRONAIS TESOURO GERAL	

	20	04.122.0003.2002.0000	ADMINISTRAÇÃO E COORDENAÇÃO SUPERIOR	1.500,00
			MANUTENÇÃO DO GABINETE DO PREFEITO	F.R.: 001 00
		3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	
		01	TESOURO	
		110 000	GERAL	
02 02 01		SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO		
	39	04.122.0014.2004.0000	ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	185.000,00
			ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS E GOVERNO	F.R.: 001 00
		3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
		01	TESOURO	
		110 000	GERAL	
	42	04.122.0014.2004.0000	ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	23.000,00
			ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS E GOVERNO	F.R.: 001 00
		3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	
		01	TESOURO	
		110 000	GERAL	
02 03 01		FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE		
	59	10.301.0011.2023.0000	SAÚDE BÁSICA	377.000,00
			ATENÇÃO BÁSICA	F.R.: 00100
		3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
		01	TESOURO	
		310 000	SAÚDE–GERAL	
	65	10.301.0011.2023.0000	SAÚDE BÁSICA	61.000,00
			ATENÇÃO BÁSICA	F.R.: 00100
		3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	
		01	TESOURO	
		310 000	SAÚDE–GERAL	
	72	10.301.0011.2023.0000	SAÚDE BÁSICA	22.000,00
			ATENÇÃO BÁSICA	F.R.: 00100
		3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATU	
		01	TESOURO	
		310 000	SAÚDE–GERAL	
	83	10.301.0011.2026.0000	SAÚDE BÁSICA	4.000,00
			VIGILÂNCIA SANITÁRIA	F.R.: 00100
		3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
		01	TESOURO	
		310 000	SAÚDE–GERAL	
02 04 01		EDUCAÇÃO BÁSICA		
	116	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA	260.000,00
			ENSINO FUNDAMENTAL	F.R.: 00100
		3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
		01	TESOURO	
		220 000	ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f	

117	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA ENSINO FUNDAMENTAL		19.000,00 F.R.: 00100
	3.1.90.13.00 01 220 000	OBRIGAÇÕES PATRONAIS TESOURO ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		
119	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA ENSINO FUNDAMENTAL		40.000,00 F.R.: 00100
	3.1.91.13.00 01 220 000	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS TESOURO ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		
121	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA ENSINO FUNDAMENTAL		23.000,00 F.R.: 00100
	3.3.90.30.00 01 220 000	MATERIAL DE CONSUMO TESOURO ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		
121	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA ENSINO FUNDAMENTAL		32.000,00 F.R.: 00100
	3.3.90.30.00 01 220 000	MATERIAL DE CONSUMO TESOURO ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		
122	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA ENSINO FUNDAMENTAL		28.000,00 F.R.: 00500
	3.3.90.30.00 05 200 000	MATERIAL DE CONSUMO TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS EDUCAÇÃO-Convênios/entidades/fundos		
124	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA ENSINO FUNDAMENTAL		38.000,00 F.R.: 00100
	3.3.90.39.00 01 220 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA TESOURO ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		
159	12.365.0007.2009.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA MANUTENÇÃO DO ENSINO PRE ESCOLAR		10.000,00 F.R.: 00100
	3.3.90.39.00 01 210 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA TESOURO EDUCAÇÃO INFANTIL-Convênios/entidades/fu		
02 04 02	FUNDEB			
163	12.361.0007.2013.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA FUNDEB - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - ENSINO FUND		75.000,00 F.R.: 00200
	3.1.90.11.00 02 261 000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO/Prof.Educação		
166	12.361.0007.2013.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA FUNDEB - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - ENSINO FUND		18.000,00 F.R.: 00200
	3.1.91.13.00 02 261 000	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO/Prof.Educação		

180	12.365.0007.2052.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA	70.000,00
		FUNDEB - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - PRÉ ESCOLA	F.R.: 00200
	3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
	02	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	
	261 000	EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO/Prof.Educação	
181	12.365.0007.2052.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA	6.000,00
		FUNDEB - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - PRÉ ESCOLA	F.R.: 00200
	3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	
	02	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	
	261 000	EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO/Prof.Educação	
183	12.365.0007.2052.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA	19.000,00
		FUNDEB - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - PRÉ ESCOLA	F.R.: 00200
	3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	
	02	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	
	261 000	EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO/Prof.Educação	

02 07 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE

286	18.541.0013.2031.0000	PROTEÇÃO AO MEIO AMBIENTE	25.000,00
		PROTEÇÃO AO MEIO AMBIENTE	F.R.: 00100
	3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	

02 09 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS

319	15.452.0005.2005.0000	URBANISMO	265.000,00
		MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS URBANOS	F.R.: 00100
	3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	
320	15.452.0005.2005.0000	URBANISMO	3.000,00
		MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS URBANOS	F.R.: 00100
	3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	
321	15.452.0005.2005.0000	URBANISMO	7.500,00
		MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS URBANOS	F.R.: 00100
	3.1.90.16.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	
322	15.452.0005.2005.0000	URBANISMO	46.000,00
		MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS URBANOS	F.R.: 00100
	3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	

329	26.782.0005.2007.0000	URBANISMO	47.000,00
		MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS, TRATORES E CAMINHÕES	F.R.: 00100
	3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	
332	26.782.0005.2007.0000	URBANISMO	7.500,00
		MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS, TRATORES E CAMINHÕES	F.R.: 00100
	3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	
334	26.782.0005.2007.0000	URBANISMO	17.871,00
		MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS, TRATORES E CAMINHÕES	F.R.: 00100
	3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	
334	26.782.0005.2007.0000	URBANISMO	22.129,00
		MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS, TRATORES E CAMINHÕES	F.R.: 00100
	3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	
02 10 01	ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO		
343	04.122.0003.2059.0000	ADMINISTRAÇÃO E COORDENAÇÃO SUPERIOR	60.000,00
		PASEP	F.R.: 00100
	3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	
	01	TESOURO	
	110 000	GERAL	

Artigo 3° - Para cobertura do Crédito Especial e Suplementar disposto pelos artigos 1° e 2°, serão utilizados recursos provenientes de:

I - SUPERAVIT FINANCEIRO, nos termos do inciso I do parágrafo 1° do art. 43 da Lei Federal. 4.320/64, no valor de R$ 79.000,00 (setenta e nove mil reais).

II - EXCESSO DE ARRECADAÇÃO, nos termos do inciso II do parágrafo 1°, c.c parágrafo 3° do art. 43 da Lei Federal. 4.320/64, no valor de R$ 763.000,00 (setecentos e sessenta e três mil reais).

III - ANULAÇÃO PARCIAL, nos termos do inciso III do § 1° do art. 43 da Lei Federal 4.320/64, no valor de R$ 1.132.500,00 (um milhão cento e trinta e dois mil e quinhentos reais):

Anulação:

02	01	01	GABINETE DO PREFEITO		
	28		04.122.0003.2002.0000	ADMINISTRAÇÃO E COORDENAÇÃO SUPERIOR	-899,00
				MANUTENÇÃO DO GABINETE DO PREFEITO	F.R. Grupo: 001 00
			4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	
			01	TESOURO	
			110 000	GERAL	
	29		08.244.0004.2003.0000	APOIO SOCIO-EDUCATIVO A COMUNIDADE	-5.999,00
				FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	F.R. Grupo: 001 00
			3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	
			01	TESOURO	
			500 007	FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	
	31		08.244.0004.2003.0000	APOIO SOCIO-EDUCATIVO A COMUNIDADE	-4.599,00
				FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	F.R. Grupo: 001 00
			3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	
			01	TESOURO	
			500 007	FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	
	32		08.244.0004.2003.0000	APOIO SOCIO-EDUCATIVO A COMUNIDADE	-1.999,00
				FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	F.R. Grupo: 001 00
			3.3.90.14.00	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	
			01	TESOURO	
			500 007	FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	
	37		08.244.0004.2003.0000	APOIO SOCIO-EDUCATIVO A COMUNIDADE	-999,00
				FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	F.R. Grupo: 001 00
			4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	
			01	TESOURO	
			500 007	FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	
	38		08.244.0004.2003.0000	APOIO SOCIO-EDUCATIVO A COMUNIDADE	-10.000,00
				FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	F.R. Grupo: 001 00
			4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	
			01	TESOURO	
			500 007	FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE	
02	02	01	SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO		
	40		04.122.0014.2004.0000	ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	-6.999,00
				ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS E GOVERNO	F.R. Grupo: 001 00
			3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	
			01	TESOURO	
			110 000	GERAL	
	50		04.122.0014.2004.0000	ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	-2.999,00
				ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS E GOVERNO	F.R. Grupo: 001 00
			4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	
			01	TESOURO	
			110 000	GERAL	

51	04.122.0014.2004.0000	ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS E GOVERNO	-5.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	4.4.90.52.00 01 110 000	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE TESOURO GERAL	

02 03 01 FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

80	10.301.0011.2023.0000	SAÚDE BÁSICA ATENÇÃO BÁSICA	-17.507,00 F.R. Grupo:001 00
	4.4.90.51.00 01 310 000	OBRAS E INSTALAÇÕES TESOURO SAÚDE–GERAL	
81	10.301.0011.2023.0000	SAÚDE BÁSICA ATENÇÃO BÁSICA	-25.371,00 F.R. Grupo: 001 00
	4.4.90.52.00 01 310 000	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE TESOURO SAÚDE–GERAL	
93	10.301.0011.2027.0000	SAÚDE BÁSICA ASSISTÊNCIA FARMACEUTICA	-499,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.1.90.11.00 01 310 000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL TESOURO SAÚDE–GERAL	
102	10.302.0011.2024.0000	SAÚDE BÁSICA ATENÇÃO MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMB. E HOSP.	-999,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.1.71.70.00 01 310 000	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO TESOURO SAÚDE–GERAL	
104	10.302.0011.2024.0000	SAÚDE BÁSICA ATENÇÃO MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMB. E HOSP.	-44.500,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.73.70.00 01 310 000	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO TESOURO SAÚDE–GERAL	
105	10.302.0011.2024.0000	SAÚDE BÁSICA ATENÇÃO MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMB. E HOSP.	-999,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.30.00 01 310 000	MATERIAL DE CONSUMO TESOURO SAÚDE–GERAL	
106	10.302.0011.2024.0000	SAÚDE BÁSICA ATENÇÃO MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMB. E HOSP.	-255.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.39.00 01 310 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA TESOURO SAÚDE–GERAL	

107	10.302.0011.2024.0000	SAÚDE BÁSICA		-249,00
		ATENÇÃO MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMB. E HOSP.	F.R. Grupo:	001 00
	4.4.74.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO		
	01	TESOURO		
	310 000	SAÚDE–GERAL		
02 04 01	EDUCAÇÃO BÁSICA			
109	12.122.0008.2039.0000	APOIO AS ATIVIDADES EDUCACIONAIS		-10.000,00
		AÇÕES EXTRACURRICULARES DA EDUCAÇÃO	F.R. Grupo:	001 00
	3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUIT		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		
110	12.122.0008.2039.0000	APOIO AS ATIVIDADES EDUCACIONAIS		-30.000,00
		AÇÕES EXTRACURRICULARES DA EDUCAÇÃO	F.R. Grupo:	001 00
	3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		
115	12.361.0007.2010.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA		-12.000,00
		ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	F.R. Grupo:	001 00
	3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		
	01	TESOURO		
	220 000	ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		
125	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA		-18.000,00
		ENSINO FUNDAMENTAL	F.R. Grupo:	001 00
	4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES		
	01	TESOURO		
	220 000	ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		
126	12.361.0007.2011.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA		-25.000,00
		ENSINO FUNDAMENTAL	F.R. Grupo:	005 00
	4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES		
	05	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		
	200 000	EDUCAÇÃO-Convênios/entidades/fundos		
134	12.361.0007.2012.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA		-15.000,00
		TRANSPORTE DE ALUNOS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	F.R. Grupo:	001 00
	3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO		
	01	TESOURO		
	220 000	ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f		
148	12.365.0007.2008.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA		-4.000,00
		MANUTENÇÃO DE CRECHE	F.R. Grupo:	001 00
	3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		
	01	TESOURO		
	210 000	EDUCAÇÃO INFANTIL-Convênios/entidades/fu		

160	12.365.0007.2009.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA		-4.000,00
		MANUTENÇÃO DO ENSINO PRE ESCOLAR	F.R. Grupo:	001 00
	4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES		
	01	TESOURO		
	210 000	EDUCAÇÃO INFANTIL-Convênios/entidades/fu		

02 04 03 DEMAIS AÇÕES DA EDUCAÇÃO

188	12.306.0007.2017.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA		-25.000,00
		MERENDA ESCOLAR	F.R. Grupo:	001 00
	3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		
192	12.306.0007.2017.0000	APOIO A EDUCAÇÃO BÁSICA		-6.499,00
		MERENDA ESCOLAR	F.R. Grupo:	001 00
	4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		
198	12.364.0009.2019.0000	APOIO A EDUCAÇÃO SUPERIOR		-45.000,00
		TRANSPORTE ESCOLAR DO ENSINO SUPERIOR	F.R. Grupo:	001 00
	3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		

02 05 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL

212	08.244.0010.2020.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL		-4.000,00
		ASSISTENCIA SOCIAL GERAL	F.R. Grupo:	001 00
	3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUIT		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		
213	08.244.0010.2020.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL		-5.000,00
		ASSISTENCIA SOCIAL GERAL	F.R. Grupo:	001 00
	3.3.90.35.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		
216	08.244.0010.2020.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL		-1.999,00
		ASSISTENCIA SOCIAL GERAL	F.R. Grupo:	001 00
	4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		
217	08.244.0010.2020.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL		-50.000,00
		ASSISTENCIA SOCIAL GERAL	F.R. Grupo:	001 00
	4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		

232	08.244.0010.2055.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CRAS	-5.000,00 F.R. Grupo:	001 00
	3.3.90.30.00 01 110 000	MATERIAL DE CONSUMO TESOURO GERAL		
02 05 01	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL			
239	08.244.0010.2055.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CRAS	-5.000,00 F.R. Grupo:	001 00
	3.3.90.39.00 01 110 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA TESOURO GERAL		
241	08.244.0010.2055.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CRAS	-69.500,00 F.R. Grupo:	001 00
	4.4.90.51.00 01 110 000	OBRAS E INSTALAÇÕES TESOURO GERAL		
242	08.244.0010.2055.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CRAS	-999,00 F.R. Grupo:	001 00
	4.4.90.52.00 01 110 000	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE TESOURO GERAL		
244	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-19.990,00 F.R. Grupo:	001 00
	3.1.90.11.00 01 110 000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL TESOURO GERAL		
245	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-999,00 F.R. Grupo:	001 00
	3.1.90.13.00 01 110 000	OBRIGAÇÕES PATRONAIS TESOURO GERAL		
246	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-999,00 F.R. Grupo:	001 00
	3.1.90.16.00 01 110 000	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL TESOURO GERAL		
247	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-4.450,00 F.R. Grupo:	001 00
	3.1.91.13.00 01 110 000	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS TESOURO GERAL		

248	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-2.450,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.14.00 01 110 000	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL TESOURO GERAL	
249	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-19.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.30.00 01 110 000	MATERIAL DE CONSUMO TESOURO GERAL	
250	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-499,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.36.00 01 110 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA TESOURO GERAL	
251	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-10.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.39.00 01 110 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA TESOURO GERAL	
252	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-10.900,00 F.R. Grupo: 001 00
	4.4.90.51.00 01 110 000	OBRAS E INSTALAÇÕES TESOURO GERAL	
253	08.244.0010.2056.0000	ASSISTÊNCIA SOCIAL GERAL MANUTENÇÃO DO CCI	-5.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	4.4.90.52.00 01 110 000	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE TESOURO GERAL	

02 06 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO

271	20.606.0012.2029.0000	APOIO AOS AGRICULTORES PATRULHA AGRICOLA	-6.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.30.00 01 110 000	MATERIAL DE CONSUMO TESOURO GERAL	
272	20.606.0012.2029.0000	APOIO AOS AGRICULTORES PATRULHA AGRICOLA	-1.400,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.36.00 01 110 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA TESOURO GERAL	

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

274	20.606.0012.2029.0000	APOIO AOS AGRICULTORES PATRULHA AGRICOLA	-50.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	4.4.90.51.00 01 110 000	OBRAS E INSTALAÇÕES TESOURO GERAL	
275	20.606.0012.2029.0000	APOIO AOS AGRICULTORES PATRULHA AGRICOLA	-15.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	4.4.90.52.00 01 110 000	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE TESOURO GERAL	
276	20.606.0012.2030.0000	APOIO AOS AGRICULTORES APOIO VETERINÁRIO	-15.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.1.90.11.00 01 110 000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL TESOURO GERAL	
283	20.606.0012.2030.0000	APOIO AOS AGRICULTORES APOIO VETERINÁRIO	-10.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.39.00 01 110 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA TESOURO GERAL	
284	20.606.0012.2030.0000	APOIO AOS AGRICULTORES APOIO VETERINÁRIO	-7.100,00 F.R. Grupo: 001 00
	4.4.90.52.00 01 110 000	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE TESOURO GERAL	
02 07 01	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE		
293	18.541.0013.2031.0000	PROTEÇÃO AO MEIO AMBIENTE PROTEÇÃO AO MEIO AMBIENTE	-6.900,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.30.00 01 110 000	MATERIAL DE CONSUMO TESOURO GERAL	
02 08 01	ESPORTE		
311	27.812.0008.2018.0000	APOIO AS ATIVIDADES EDUCACIONAIS MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES ESPORTIVAS	-6.000,00 F.R. Grupo: 001 00
	3.3.90.39.00 01 110 000	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA TESOURO GERAL	
313	27.812.0008.2018.0000	APOIO AS ATIVIDADES EDUCACIONAIS MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES ESPORTIVAS	-999,00 F.R. Grupo: 001 00
	4.4.90.51.00 01 110 000	OBRAS E INSTALAÇÕES TESOURO GERAL	

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

314	27.812.0008.2018.0000	APOIO AS ATIVIDADES EDUCACIONAIS	-5.000,00	
		MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES ESPORTIVAS	F.R. Grupo:	0 01 00
	4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		
317	27.812.0008.2057.0000	APOIO AS ATIVIDADES EDUCACIONAIS	-2.300,00	
		AÇÕES DE INCENTIVO AO TURISMO	F.R. Grupo:	0 01 00
	3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		

02 09 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS

337	26.782.0005.2007.0000	URBANISMO	-2.900,00	
		MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS, TRATORES E CAMINHÕES	F.R. Grupo:	0 01 00
	4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		
340	26.782.0006.2058.0000	ESTRADAS VICINAIS	-29.000,00	
		MANUTENÇÃO DAS VIAS PÚBLICAS URBANAS E RURAIS	F.R. Grupo:	0 05 00
	3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO		
	05	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		
	100 000	GERAL - Convênios/entidades/fundos		

02 10 01 ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO

346	99.999.0014.2062.0000	ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	-180.000,00	
		RESERVA DE CONTINGÊNCIA	F.R. Grupo:	0 01 00
	9.9.99.99.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA		
	01	TESOURO		
	110 000	GERAL		

Artigo 4° - Ficam alteradas as metas e ações pertencentes a este projeto nas peças de planejamento PPA 2026-2029, LDO 2026 e LOA 2026, atualizando os anexos necessários para este fim.

Artigo 5° - Este decreto entrará em vigor na data de sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

Prefeitura Municipal de Fernão, 09 de novembro de 2026.

EBER ROGERIO ASSIS:27657319852

Assinado de forma digital por EBER ROGERIO ASSIS:27657319852
Dados: 2026.11.09 11:33:45 -03'00'

Eber Rogerio Assis
PREFEITO MUNICIPAL

REGISTRADA E PUBLICADA POR AFIXAÇÃO, NO SAGUÃO PRINCIPAL DA PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO, LOCAL PRÓPRIO - DATA SUPRA.

PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

A N E X O I

(de que trata o art. 16 da Lei Complementar n° 101/00)

1-) CONSOLIDAÇÃO DO IMPACTO:

DESPESA	Valores Mensais	E X E R C Í C I O		
		2026	2027	2028
Equipamento e Material Permanente		R$ 48.000,00		
TOTAL		**R$ 48.000,00**		

2-) DECLARAÇÃO

EBER ROGERIO ASSIS, Prefeito Municipal de Fernão, no uso de suas atribuições legais,

DECLARA, para fins de cumprimento do inc. II do art. 16 da lei Complementar n° 101/00 que o aumento da despesa que se pretende fazer com esta está adequado com o Plano Plurianual, Lei de Diretrizes Orçamentária e Orçamento Anual, possuindo ainda firme disponibilidade financeira para cumprimento da nova despesa criada.

Por ser expressão da verdade, firma a presente declaração.

Prefeitura Municipal de Fernão, 09 de novembro de 2026.

EBER ROGERIO ASSIS:27657319852
Assinado de forma digital por EBER ROGERIO ASSIS:27657319852
Dados: 2026.11.09 11:34:09 -03'00'

Eber Rogerio Assis
PREFEITO MUNICIPAL

Outros Atos

BOLETIM DE CAIXA

MUNICIPIO DE FERNAO
RUA JOSE BONIFACIO, 106
01612848/0001-34 Exercício: 2026
PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

BOLETIM DE CAIXA Nº 203 DO DIA 05/11/2026 Página 1

Boletim Analítico da Receita

Ficha	Receita	Nome	Vínculo	Fonte	Valor
1	1112.50.0.1.00.01	IPTU - PRINCIPAL - PREDIAL	110 000	0 01 00	65,96
2	1112.50.0.1.00.02	IPTU - PRINCIPAL - TERRITORIAL	110 000	0 01 00	51,42
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	15,62
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	8,18
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	5,02
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	13,85
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	60,15
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	2,51
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	0,73
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	32,69
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	1,75
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	0,13
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	5,22
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	6,59
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	0,55
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	0,33
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	0,27
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	0,26
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	89,09
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	89,09
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	2,01
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	3,60
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	19,40
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	2,48
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	1,36
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	12,02
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	98,65
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	22,00
11	1113.03.4.1.00.01	IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	110 000	0 01 00	786,60
12	1114.51.1.1.00.01	ISSQN - PRINCIPAL	110 000	0 01 00	455,87
12	1114.51.1.1.00.01	ISSQN - PRINCIPAL	110 000	0 01 00	90,00
12	1114.51.1.1.00.01	ISSQN - PRINCIPAL	110 000	0 01 00	15,28
20	1122.01.0.1.00.01	TAXA DE CONSERV. DE VIAS PÚBLICAS - PRINCIPAL	110 000	0 01 00	45,83
21	1122.01.0.1.00.02	SERVIÇOS AGROPECUÁRIOS - PRINCIPAL	110 000	0 01 00	1.724,50
24	1122.01.0.2.00.02	SERVIÇOS AGROPECUÁRIOS - MULTAS E JUROS	110 000	0 01 00	32,35
35	1241.50.0.1.00.01	CONTR. PARA O CUSTEIO ILUMINAÇÃO PÚBLICA - PRINCIPAL	110 000	0 01 00	30,00
67	1611.01.0.1.00.01	SERVIÇOS DE EXPEDIENTE - PRINCIPAL	110 000	0 01 00	8,01
68	1611.01.0.2.00.01	SERVIÇOS DE EXPEDIENTE - MULTAS E JUROS	110 000	0 01 00	0,08
83	1713.50.1.1.00.06	INC. FIN. EST. DF. E MUNICIPIOS P/ EXECUÇÃO DE AÇÕES DE VS	300 000	0 05 00	1.000,00
105	1721.51.0.1.00.01	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL	110 000	0 01 00	1.823,00
105	1721.51.0.1.00.01	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL	110 000	0 01 00	946,91
137	9510.00.0.0.05.00	(R) DEDUçõE DO FUNDEB - IPVA	110 000	0 01 00	-364,60
137	9510.00.0.0.05.00	(R) DEDUçõE DO FUNDEB - IPVA	110 000	0 01 00	-189,38
9001	9999.00.0.0.00.01	DESCONTO I.N.S.S.	190 000	0 19 00	31,30

MUNICIPIO DE FERNAO
RUA JOSE BONIFACIO, 106
01612848/0001-34 Exercício: 2026
PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

BOLETIM DE CAIXA Nº 203 DO DIA 05/11/2026 Página 2

Arrecadação do dia:	Orçamentária:	7.015,38
	Extra Orçamentária:	31,30
	Total Arrecadado:	7.046,68
	Saldo Anterior:	9.506.727,71
	Total Geral:	9.513.774,39

Boletim Analítico da Despesa

Ficha	NEmpG	Ano	CatEcon.	Nome	Vínculo	Fonte	Valor
295	632		3.3.90.39.99	GEO BRASILIS CONSULTORIA, PLANEJAMENTO, MEIO AMBIE	110 000	0 01 00	1.856,06
295	632		3.3.90.39.99	GEO BRASILIS CONSULTORIA, PLANEJAMENTO, MEIO AMBIE	110 000	0 01 00	1.856,06
76	939		3.3.90.39.99	BS TREINAMENTO, ASSESSORIA E COMERCIO LTDA	310 000	0 01 00	3.722,19
190	1806		3.3.90.30.07	Andreia dos Santos	100 007	0 05 00	1.920,00
215	4398		3.3.90.39.99	MF SISTEMAS E SERVICOS DE T.I. LTDA	110 000	0 01 00	828,83
124	4402		3.3.90.39.19	ANTONIO SERGIO RUFINO PRADO - ME	220 000	0 01 00	108,02
204	4426		4.4.90.52.35	ATHOMOZ - COMERCIO DE PRODUTOS ELETRONICOS LTDA	110 000	0 08 01	10.450,00
49	4437		3.3.90.40.99	AMENDOLA & AMENDOLA SOFTWARE LTDA	110 000	0 01 00	16.387,59
70	4459		3.3.90.30.99	PLÁCIDO COMÉRCIO DE MATERIAIS CIRURGICOS E HOSPITA	300 000	0 02 00	70,00
76	4460		3.3.90.39.99	SENAT SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM DO TRANSP	310 000	0 01 00	1.000,00
72	4462		3.3.90.32.99	ANAPHARMA MANIPULACAO E MEDICAMENTOS LTDA	310 000	0 01 00	1.373,10
72	4462		3.3.90.32.99	ANAPHARMA MANIPULACAO E MEDICAMENTOS LTDA	310 000	0 01 00	1.655,40
72	4462		3.3.90.32.99	ANAPHARMA MANIPULACAO E MEDICAMENTOS LTDA	310 000	0 01 00	209,40
72	4462		3.3.90.32.99	ANAPHARMA MANIPULACAO E MEDICAMENTOS LTDA	310 000	0 01 00	274,80
309	4668		3.3.90.30.99	CPA DISTRIBUIDORA E SERVIÇOS DE SEGURANÇA LTDA	110 000	0 01 00	60,00
72	4690		3.3.90.32.99	N M LICITACOES LTDA	310 000	0 01 00	8.221,08
72	4694		3.3.90.32.99	NUTRIPORT COMERCIAL LTDA	310 000	0 01 00	1.001,60
299	4703		3.3.90.30.99	VIVEIRO MUDA BRASIL LTDA - ME	110 000	0 01 00	4.350,00
293	4759		3.3.90.30.99	IMPERIO DAS PLANTAS PAISAGISMO LTDA	110 000	0 01 00	395,00
72	4794		3.3.90.32.99	MERCO SOLUCOES EM SAUDE S/A	310 000	0 01 00	1.833,60
339	4817		3.3.90.30.99	ESTEVES & PROTTA COMERCIO E SERVIÇOS LTDA	110 000	0 01 00	2.146,00
121	4828		3.3.90.30.01	L GUTIERREZ - ME	220 000	0 01 00	116,25
157	4829		3.3.90.30.01	L GUTIERREZ - ME	210 000	0 01 00	116,25
121	4831		3.3.90.30.99	SAMUEL GONZAGA	220 000	0 01 00	300,00
188	4867		3.3.90.30.07	AÇOUGUE DELIRA LTDA. - EPP	110 000	0 01 00	236,10
124	4874		3.3.90.39.19	RATTO PNEUS COMERCIO E SERVICOS LTDA	220 000	0 01 00	175,00
273	4883		3.3.90.39.20	RATTO PNEUS COMERCIO E SERVICOS LTDA	110 000	0 01 00	338,00
309	4886		3.3.90.30.99	JOSIAS MATERIAIS ESPORTIVOS LTDA	110 000	0 01 00	149,90
324	4890		3.3.90.30.99	SERRARIA PICA PAU LUCIANOPOLIS LTDA- ME	110 000	0 01 00	3.952,00
124	4907		3.3.90.39.99	52.065.923 MARCILIO BARBOZA	220 000	0 01 00	250,00
44	4962		3.3.90.30.07	COMERCIO DE SECOS E MOLHADOS SIMILI FERNAO LTDA	110 000	0 01 00	418,25
121	4963		3.3.90.30.07	COMERCIO DE SECOS E MOLHADOS SIMILI FERNAO LTDA	220 000	0 01 00	167,23
188	4964		3.3.90.30.07	COMERCIO DE SECOS E MOLHADOS SIMILI FERNAO LTDA	110 000	0 01 00	1.154,01
188	4965		3.3.90.30.07	COMERCIO DE SECOS E MOLHADOS SIMILI FERNAO LTDA	110 000	0 01 00	5.012,87
212	4975		3.3.90.32.99	COMERCIO DE SECOS E MOLHADOS SIMILI FERNAO LTDA	110 000	0 01 00	208,98
263	4976		3.3.90.39.19	RATTO PNEUS COMERCIO E SERVICOS LTDA	110 000	0 01 00	35,00
324	4984		3.3.90.30.99	VERA LUCIA B. MASSUDA-ME	110 000	0 01 00	1.300,00
69	4988		3.3.90.30.99	AMAFRA LIMPEZA E HIGIENIZAÇÃO PROFISSIONAL LTDA	310 000	0 01 00	174,00

MUNICIPIO DE FERNAO
RUA JOSE BONIFACIO, 106
01612848/0001-34 Exercício: 2026
PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

BOLETIM DE CAIXA Nº 203 DO DIA 05/11/2026 Página 3

76	5010	3.3.90.39.19	RATTO PNEUS COMERCIO E SERVICOS LTDA	310	000	0	01	00	60,00
24	5132	3.3.90.30.01	8W COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	110	000	0	01	00	305,04
71	5133	3.3.90.30.01	8W COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	300	000	0	05	00	6.507,00
70	5134	3.3.90.30.01	8W COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	300	000	0	02	00	3.407,52
324	5135	3.3.90.30.01	8W COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	110	000	0	01	00	13.621,32
324	5136	3.3.90.30.01	8W COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	110	000	0	01	00	729,12
134	5147	3.3.90.30.01	8W COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	220	000	0	01	00	8.083,14
134	5148	3.3.90.30.01	8W COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	220	000	0	01	00	1.033,89
121	5149	3.3.90.30.01	8W COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	220	000	0	01	00	565,44
48	5155	3.3.90.39.99	ADIPLAN CONESSA LTDA	110	000	0	01	00	1.313,50
261	5159	3.3.90.30.01	8W COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	110	000	0	01	00	55,80
271	5160	3.3.90.30.01	8W COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	110	000	0	01	00	2.176,23
293	5161	3.3.90.30.01	8W COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	110	000	0	01	00	2.747,40
232	5165	3.3.90.30.01	8W COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	110	000	0	01	00	230,64
232	5166	3.3.90.30.01	8W COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	110	000	0	01	00	137,64
211	5167	3.3.90.30.01	8W COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	110	000	0	01	00	111,60
223	5168	3.3.90.30.01	8W COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	110	000	0	01	00	107,88
238	5207	3.3.90.36.99	ADRIANA ELIS REGINA DA SILVA CEZÁRIO	110	000	0	01	00	810,50
238	5208	3.3.90.36.99	ADRIANA DA SILVA	110	000	0	01	00	810,50
238	5209	3.3.90.36.99	ADRIELI MARIANA FERREIRA DOS SANTOS	110	000	0	01	00	810,50
238	5210	3.3.90.36.99	APARECIDA DOS SANTOS SILVA	110	000	0	01	00	810,50
238	5211	3.3.90.36.99	ANA FLAVIA DE OLIVEIRA	110	000	0	01	00	810,50
238	5212	3.3.90.36.99	CICERA DONIZETE DA CUNHA FERNANDES	110	000	0	01	00	810,50
238	5213	3.3.90.36.99	DALGISA DE JESUS DA CRUZ	110	000	0	01	00	810,50
238	5214	3.3.90.36.99	DANIELA ALVES DOS SANTOS	110	000	0	01	00	810,50
238	5215	3.3.90.36.99	EDINALVA APARECIDA DE SOUZA SABINO	110	000	0	01	00	810,50
238	5216	3.3.90.36.99	ERICA DOS SANTOS FRANCA	110	000	0	01	00	810,50
238	5217	3.3.90.36.99	ISABEL CRISTINA MOISES	110	000	0	01	00	810,50
238	5218	3.3.90.36.99	MARIA IZABEL JACINTO	110	000	0	01	00	810,50
238	5219	3.3.90.36.99	MARIA ROSA DE OLIVEIRA	110	000	0	01	00	810,50
238	5220	3.3.90.36.99	MARCOS ANTONIO FIDENCIO ALVES	110	000	0	01	00	810,50
238	5221	3.3.90.36.99	MARISA DA CONCEIÇAO SIMEAO DE CASTRO	110	000	0	01	00	810,50
238	5222	3.3.90.36.99	NATALIA APARECIDA DA SILVA OLIVEIRA	110	000	0	01	00	810,50
238	5223	3.3.90.36.99	Nilza Benedita Oliveira Valim	110	000	0	01	00	810,50
238	5224	3.3.90.36.99	PATRICIA CARVALHO DO NASCIMENTO	110	000	0	01	00	810,50
238	5225	3.3.90.36.99	Rosa Maria dos Santos Sergio	110	000	0	01	00	810,50
238	5226	3.3.90.36.99	ROSELI DA SILVA	110	000	0	01	00	810,50
238	5227	3.3.90.36.99	SINTIA DOS SANTOS NASCIMENTO	110	000	0	01	00	810,50
238	5228	3.3.90.36.99	NELI APARECIDA PEREIRA SALTO	110	000	0	01	00	810,50
238	5229	3.3.90.36.99	STEFANY CAROLINE SENACHI	110	000	0	01	00	810,50
238	5230	3.3.90.36.99	GEOVANNA FERRO DA SILVA FIDENCIO	110	000	0	01	00	810,50
238	5231	3.3.90.36.99	TATIANE RIBEIRO MODESTO	110	000	0	01	00	810,50
238	5232	3.3.90.36.99	FERNANDA RODRIGUES BARRETO	110	000	0	01	00	810,50
48	5241	3.3.90.39.99	CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO E	110	000	0	01	00	650,34
8004	5245		ENGENHARIA CAVALCANTE E EMPREENDIMENTOS LTDA	110	000				56.699,97

MUNICIPIO DE FERNAO
RUA JOSE BONIFACIO, 106
01612848/0001-34 Exercício: 2026
PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

BOLETIM DE CAIXA Nº 203 DO DIA 05/11/2026 Página 4

Pagamentos do dia:	Orçamentária:	136.739,07
	Extra Orçamentária:	56.699,97
	Total Pago:	193.439,04
Saldo:		9.513.774,39
Saldo para o dia seguinte:		9.320.335,35

Boletim de Caixa e Bancos

Bco	Conta	Recur	Vínculo	Fonte	Saldo anterior	Depósito	Retirada	Saldo Atual
	Vinc. Grupo	**100 GERAL TOTAL**				0,00	1.920,00	2.644.541,80
001	37511-X	BANCO DO BRASIL - ILUMINAÇÃO PRAÇA	100 102	0 02 00	0,00			0,00
001	11366-2	BANCO DO BRASIL - F.E.X.	100 006	0 01 00	149,11			149,11
001	17744-X	BANCO DO BRASIL - MERENDA ESCOLAR	100 009	0 02 00	17.008,96			17.008,96
001	18543-4	BANCO DO BRASIL - MERENDA ESCOLAR	100 007	0 05 00	36.174,30	0,00	1.920,00	34.254,30
001	36256-5	LEI PAULO GUSTAVO	100 063	0 05 00	40.376,37			40.376,37
001	39292-8	BANCO DO BRASIL - ALDIR BLANC	100 103	0 05 00	1.042,13			1.042,13
001	40730-5	BANCO DO BRASIL - F.M.SANEAM. AMBIENTAL E IN	100 109	0 01 00	4.225,21			4.225,21
001	73143-9	BANCO DO BRASIL-FUNDOS ESPECIAIS	100 053	0 01 00	750.331,59			750.331,59
104	572871681-0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - TRATOR AGRICOLA	100 105	0 05 00	39.875,76			39.875,76
104	572989712-6	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - PROVISÃO DE UNID	100 106	0 05 00	1.481.061,29			1.481.061,29
104	574209796-0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - PAVIMENTAÇÃO AS	100 100	0 05 00	276.217,08			276.217,08
	Vinc. Grupo	**110 GERAL**				10.133,22	88.223,52	2.388.832,85
000	CAIXA-	CAIXA - BENS NUMERARIOS	110 000	0 01 00	0,00			0,00
000	CAIXA-	CAIXA - BENS NUMERARIOS	110 000	0 01 00	0,00			0,00
001	40566-3	BANCO DO BRASIL - ADIANTAMENTO SAUDE	110 000	0 01 00	16.237,04			16.237,04
001	130327-9	BANCO DO BRASIL - COTA PARTE ROYALTIES PET	110 000	0 02 00	90.516,79			90.516,79
001	13181-4	BANCO DO BRASIL - DEP. NACIONAL PRODUÇÃO	110 000	0 01 00	1.203,14			1.203,14
001	14808-3	BANCO DO BRASIL - SIMPLES NACIONAL SNA	110 000	0 01 00	0,00	15,28	15,28	0,00
001	180068-X	BANCO DO BRASIL - CONTA ICMS	110 000	0 01 00	0,00			0,00
001	180070-1	BANCO DO BRASIL - MOVIMENTO	110 000	0 01 00	0,00	2.048,15	2.048,15	0,00
001	18351-2	BANCO DO BRASIL - CAUÇÃO E DEPOSITOS	110 000	0 01 00	21.836,85			21.836,85
001	26432-6	BANCO DO BRASIL - CIP - CONTRIBUIÇÃO ILUMINA	110 000	0 01 00	248.415,89			248.415,89
001	283146-5	BANCO DO BRASIL - ICMS	110 000	0 01 00	0,00			0,00
001	40567-1	BANCO DO BRASIL C/ADIANTAMENTO EDUCAÇÃO	110 000	0 01 00	4.399,64			4.399,64
001	40651-1	BANCO DO BRASIL - INSCRIÇÕES CONCURSO/SEL	110 000	0 01 00	52.291,98			52.291,98
001	507986-1	BANCO DO BRASIL - IPVA	110 000	0 01 00	0,00	2.215,93	2.215,93	0,00
001	73141-2	BANCO DO BRASIL - FPM	110 000	0 01 00	0,00			0,00
001	73142-0	BANCO DO BRASIL-MOVIMENTO	110 000	0 01 00	2.001.600,31	5.853,86	83.944,16	1.923.510,01
001	80001-5	BANCO DO BRASIL - ADIANTAMENTO	110 000	0 01 00	13.364,71			13.364,71
033	4500115-2	SANTANDER - MOVIMENTO	110 000	0 01 00	29,00			29,00
104	575257767-1	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - MOVIMENTO	110 000	0 01 00	16.456,46			16.456,46
104	575257774-4	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - IPVA	110 000	0 01 00	0,00			0,00
104	575257788-4	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - ADIANTAMENTO	110 000	0 01 00	171,34			171,34
237	12624-1	BRADESCO - MOVIMENTO	110 000	0 01 00	400,00			400,00
	Vinc. Grupo	**120 ALIENAÇÃO DE BENS**				0,00	0,00	708.208,55

MUNICIPIO DE FERNAO
RUA JOSE BONIFACIO, 106
01612848/0001-34 Exercício: 2026
PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

BOLETIM DE CAIXA Nº 203 DO DIA 05/11/2026 Página 5

001	18352-0	BANCO DO BRASIL - ALIENAÇÃO DE BENS	120	000	0	01	00	708.208,55			708.208,55
	Vinc. Grupo	**130**	**CIDE-CONTRIB.INTERV.NO DOMÍNIO ECONÔMICO**						0,00	0,00	55.708,19
001	11748-X	BANCO DO BRASIL - CIDE	130	000	0	01	00	55.708,19			55.708,19
	Vinc. Grupo	**190**	**MOVIMENTAÇÕES EXTRAORÇAMENTÁRIAS GERAL**						31,30	0,00	31,30
001	37511-X	BANCO DO BRASIL - ILUMINAÇÃO PRAÇA	190	000	0	19	00	0,00			0,00
001	18543-4	BANCO DO BRASIL - MERENDA ESCOLAR	190	000	0	19	00	0,00	31,30	0,00	31,30
001	19045-4	BANCO DO BRASIL - SAUDE	190	000	0	19	00	0,00			0,00
001	28917-5	BANCO DO BRASIL - FMS CUSTEIO SUS	190	000	0	19	00	0,00			0,00
001	33381-6	BANCO DO BRASIL - QSE	190	000	0	19	00	0,00			0,00
001	33425-1	BANCO DO BRASIL - SUBSTIT. TECNILOGIA DE ILU	190	000	0	19	00	0,00			0,00
001	40497-7	BANCO DO BRASIL - FUNDEB	190	000	0	19	00	0,00			0,00
001	73142-0	BANCO DO BRASIL-MOVIMENTO	190	000	0	19	00	0,00			0,00
001	73180-3	BANCO DO BRASIL - EDUC. 25%	190	000	0	19	00	0,00			0,00
033	45000003-0	BANCO SANTANDER - FUNDEB	190	000	0	19	00	0,00			0,00
033	4500115-2	SANTANDER - MOVIMENTO	190	000	0	19	00	0,00			0,00
237	12624-1	BRADESCO - MOVIMENTO	190	000	0	19		0,00			0,00
	Vinc. Grupo	**200**	**EDUCAÇÃO**						455,87	57.155,84	343.011,71
001	11532-0	BANCO DO BRASIL - P.N.A.T.	200	004	0	05	00	12.587,50			12.587,50
001	18268-0	BANCO DO BRASIL - PDDE - PROGRAMA DINHEIRO	200	005	0	05	00	1.405,93			1.405,93
001	25935-7	BANCO DO BRASIL - FNDE APOIO A CRECHES - BR	200	013	0	05	00	875,40			875,40
001	28356-8	BANCO DO BRASIL - PAR MOBILIARIO	200	017	0	05	00	40.848,49			40.848,49
001	33381-6	BANCO DO BRASIL - QSE	200	001	0	05	00	219.400,45			219.400,45
001	36677-3	BANCO DO BRASIL - ESCOLA TEMPO INTEGRAL	200	020	0	05	00	59.760,61			59.760,61
001	38382-1	BANCO DO BRASIL - AMPLICAÇÃO CRECHE	200	021	0	02	00	56.866,01	455,87	57.155,84	166,04
001	750183-8	BANCO DO BRASIL -TRANSPORTE ESCOLAR	200	002	0	02	00	7.967,29			7.967,29
	Vinc. Grupo	**210**	**EDUCAÇÃO INFANTIL**						28,85	10.915,22	47.962,95
001	73180-3	BANCO DO BRASIL - EDUC. 25%	210	000	0	01	00	58.849,32	28,85	10.915,22	47.962,95
	Vinc. Grupo	**260**	**EDUCAÇÃO-FUNDEB**						0,00	0,00	230.158,17
001	40497-7	BANCO DO BRASIL - FUNDEB	260	000	0	02	00	230.158,17			230.158,17
033	45000003-0	BANCO SANTANDER - FUNDEB	260	000	0	02	00	0,00			0,00
	Vinc. Grupo	**300**	**SAÚDE**						1.015,62	6.592,62	1.347.353,25
001	19064-0	BANCO DO BRASIL - SAUDE ESTADUAL	300	007	0	02	00	483.949,05	0,00	70,00	483.879,05
001	28917-5	BANCO DO BRASIL - FMS CUSTEIO SUS	300	021	0	05	00	761.680,67	1.015,62	6.522,62	756.173,67
001	28939-6	BANCO DO BRASIL - FMS INVESTIMENTO SUS	300	022	0	05	00	282,41			282,41
001	40503-5	BANCO DO BRASIL - DEMANDA GARAGEM SAUDE	300	028	0	02	00	107.018,12			107.018,12
	Vinc. Grupo	**310**	**SAÚDE–GERAL**						132,67	19.525,17	101.342,01
001	19045-4	BANCO DO BRASIL - SAUDE	310	000	0	01	00	120.734,51	132,67	19.525,17	101.342,01
	Vinc. Grupo	**370**	**GRUPO IMPLEMENT.PISO SALARIAL ENFERMAGEM**						0,00	0,00	1.221,36
001	36336-7	BANCO DO BRASIL - PISO DE ENFERMAGEM	370	000	0	05	00	1.221,36			1.221,36
	Vinc. Grupo	**500**	**ASSISTÊNCIA SOCIAL**						0,00	0,00	205.929,80
001	27090-3	BANCO DO BRASIL - F.M.A.S.I.G.D. BOLSA FAMILIA	500	003	0	05	00	17.661,77			17.661,77
001	27101-2	BANCO DO BRASIL - F.M.A.S.P.B.FISICO	500	010	0	05	00	66.346,16			66.346,16
001	27819-X	BANCO DO BRASIL - FNAS GSUAS	500	012	0	05	00	1,17			1,17
001	34293-9	BANCO DO BRASIL - IGD PAB	500	018	0	05	00	43,58			43,58
001	35731-6	BANCO DO BRASIL - PROCAD SUAS	500	019	0	05	00	21.484,84			21.484,84
001	40869-7	BANCO DO BRASIL - FEAS PROTEÇÃO BÁSICA	500	001	0	02	00	70.474,40			70.474,40
001	40984-7	BANCO DO BRASIL - FEAS VSA GESTÃO DE APRIM	500	022	0	02	00	2.986,34			2.986,34

MUNICIPIO DE FERNAO
RUA JOSE BONIFACIO, 106
01612848/0001-34 Exercício: 2026
PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

BOLETIM DE CAIXA Nº 203 DO DIA 05/11/2026 Página 6

001	41652-5	BANCO DO BRASIL - FEAS BENEFICIOS EVENTUAI	500	023	0	02	00	21.569,93		21.569,93
001	746-3	BANCO DO BRASIL - FUNDO SOCIAL DE SOLIDARI	500	007	0	01	00	5.361,61		5.361,61
	Vinc. Grupo	**510**	**ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL**						0,00 0,00	13.752,87
001	40286-9	BANCO DO BRASIL - FUNDO M.C. ADOLESCENTE	510	000	0	01	00	13.752,87		13.752,87
	Vinc. Grupo	**800**	**TRANSF.UNIÃO DECORRENTES EMENDA PARL.IND**						0,00 0,00	907.288,37
001	33425-1	BANCO DO BRASIL - SUBSTIT. TECNILOGIA DE ILU	800	002	0	08	00	242.377,14		242.377,14
001	41119-1	BANCO DO BRASIL - EMENDA 37350017	800	006	0	05	00	427.037,92		427.037,92
001	41120-5	BANCO DO BRASIL - EMENDA 37460010	800	005	0	05	00	104.049,50		104.049,50
104	576007207-9	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - EDUCAÇÃO E FOR	800	000	0	05	00	133.823,81		133.823,81
	Vinc. Grupo	**801**	**TRANSF.ESTADO DECORRENTES EMENDA PARL.IN**						8,18 3.415,70	201.274,26
001	41083-7	BANCO DO BRASIL - EMENDA SAUDE 103436	801	002	0	02	00	83.209,99	8,18 3.415,70	79.802,47
001	41109-4	BANCO DO BRASIL - EMENDA SAUDE 119833	801	003	0	02	00	121.471,79		121.471,79
	Vinc. Grupo	**804**	**TRANSF.MUNIC.EMENDA PARLAMENTAR INDIVID.**						0,00 10.450,00	728,11
001	41360-7	BANCO DO BRASIL - EMENDAS IMPOSITIVAS	804	001	0	08	00	11.178,11	0,00 10.450,00	728,11
	Vinc. Grupo	**902**	**TRANSF.UNIÃO EMENDA PARLAMENTAR COMISSÃO**						0,00 0,00	122.989,80
001	41683-5	BANCO DO BRASIL - ESTRUTURA SUAS	902	001	0	05	00	19.699,13		19.699,13
001	41838-2	BANCO DO BRASIL - EMENDA CUSTEIO PAP	902	002	0	05	00	103.290,67		103.290,67
								9.506.727,71	11.805,71 198.198,07	9.320.335,35

FERNÃO, 05 de novembro de 2026

EBER ROGERIO ASSIS
PREFEITO MUNICIPAL

GISLENE VILANEZ SANT ANA DOS SANTOS
CONTADOR - CRC: 1SP238598/O-0/SP

LUCIANI SAYURI TANIGUTI
TESOUREIRA

MUNICIPIO DE FERNAO
RUA JOSE BONIFACIO, 106
01612848/0001-34 Exercício: 2026
PREFEITURA MUNICIPAL DE FERNÃO

BOLETIM DE CAIXA Nº 203 DO DIA 05/11/2026 Página 7

Consistência de Lançamentos: Receitas/Despesas

+ Saldo Anterior:	9.506.727,71
+ Receita Arrecadada no dia:	7.600,66
+ Anulação de Despesa:	0,00
- Anulação de Receita:	0,00
- Deduções do FUNDEB:	553,98
- Empenhos Pagos no dia:	193.439,04
+ Saldo Atual:	**9.320.335,35**

PODER LEGISLATIVO

Atos Legislativos

Emenda à Lei Orgânica

CÂMARA MUNICIPAL DE FERNÃO
Estado de São Paulo

EMENDA À LEI ORGÂNICA MUNICIPAL Nº 23/2026

REVOGA OS §§ 9º A 23 DO ART. 246 DA LEI ORGÂNICA DO MUNICÍPIO DE FERNÃO, QUE DISPÕEM SOBRE AS EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS DE EXECUÇÃO OBRIGATÓRIA.

A Mesa da Câmara Municipal de Fernão, no uso de suas atribuições legais, faz saber que a Câmara Municipal aprovou e ela promulga a seguinte Emenda à Lei Orgânica do Município de Fernão:

Art. 1º Ficam revogados os §§ 9º a 23 do artigo 246 da Lei Orgânica do Município de Fernão.

Art. 2º Não serão admitidas emendas parlamentares individuais de execução obrigatória ao Projeto de Lei Orçamentária Anual do exercício financeiro de 2027, aplicando-se ao referido projeto a revogação dos §§ 9º a 23 do art. 246 da Lei Orgânica do Município promovida por esta Emenda.

Art. 3º Esta Emenda à Lei Orgânica entra em vigor na data de sua publicação, produzindo efeitos retroativos a 1º de outubro de 2026.

Fernão/SP, 06 de novembro de 2026.

JOSIEL CANDIDO NEGRAO:34453685890
Assinado de forma digital por JOSIEL CANDIDO NEGRAO:34453685890
Dados: 2026.11.06 20:56:54 -03'00'

Josiel Candido Negrão
Presidente da Câmara

LEONARDO INACIO:35551323854
Assinado de forma digital por LEONARDO INACIO:35551323854
Dados: 2026.11.06 20:57:07 -03'00'

Nado
Vice-Presidente

VANDERLEI CARDOSO:28554246829
Assinado de forma digital por VANDERLEI CARDOSO:28554246829
Dados: 2026.11.06 20:57:18 -03'00'

Delei
1º Secretário

JOSE CLAUDIO ROCHA:12024969895
Assinado de forma digital por JOSE CLAUDIO ROCHA:12024969895
Dados: 2026.11.06 20:57:31 -03'00'

Patota
2º Secretário

Registrado e publicado na Secretaria Legislativa da Câmara Municipal de Fernão, nesta data.

OSWALDO GUTIERREZ JUNIOR:16903002804
Assinado de forma digital por OSWALDO GUTIERREZ JUNIOR:16903002804
Dados: 2026.11.06 20:57:54 -03'00'

Oswaldo Gutierrez Junior
Diretor Legislativo

AVENIDA CEL. EDUARDO DE SOUZA PORTO, N.º 425 - CENTRO - CEP: 17460-023 - FERNÃO/SP.
FONE: (14) 3273-1011 - E-mail: camara@fernao.sp.leg.br

Editais

CÂMARA MUNICIPAL DE FERNÃO
Estado de São Paulo

CONVITE – AUDIÊNCIA PÚBLICA

A **CÂMARA MUNICIPAL DE FERNÃO** convida a comunidade em geral para participar da AUDIÊNCIA PÚBLICA, a realizar-se no dia 17 de novembro de 2026 (terça-feira), às 18 horas, no Plenário da Câmara Municipal de Fernão.

A audiência terá por finalidade discutir o **Projeto de Lei nº 31/2026, de 25 de setembro de 2026**, de iniciativa do Poder Executivo Municipal, que "**ESTIMA A RECEITA E FIXA A DESPESA DO MUNICÍPIO DE FERNÃO PARA O EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2027, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS**".

A realização da audiência atende ao disposto no artigo 48, parágrafo único, inciso I, da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), incluído pela Lei Complementar nº 131, de 27 de maio de 2009.

A participação da população é fundamental para o debate e a transparência na elaboração do orçamento municipal.

AVENIDA CEL. EDUARDO DE SOUZA PORTO, N.º 425 - CENTRO - CEP: 17460-023 - FERNÃO/SP.
FONE: (14) 3273-1011 - E-mail: camara@fernao.sp.leg.br