



**DEMONSTRATIVO DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO**

|                              |           |                     | EXERCÍCIOS          |                       |                     |                       |                     |  |
|------------------------------|-----------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|--|
|                              |           |                     | 2010                | 2011                  |                     | 2012                  |                     |  |
| ADICIONAL DE DEDICAÇÃO PLENA | QUANT.    | SALARIO             | SALARIO             | SALARIO               | FÉRIAS              | SALARIO               | FÉRIAS              |  |
| Supervisor Nível I           | 4         | R\$ 1.027,57        | R\$ 4.110,28        | R\$ 4.328,12          | R\$ 1.442,71        | R\$ 4.557,52          | R\$ 1.519,17        |  |
| Supervisor Nível II          | 4         | R\$ 718,74          | R\$ 2.874,96        | R\$ 3.027,33          | R\$ 1.009,11        | R\$ 3.187,78          | R\$ 1.062,59        |  |
| Supervisor Nível II          | 3         | R\$ 498,63          | R\$ 1.495,89        | R\$ 1.575,17          | R\$ 525,06          | R\$ 1.658,66          | R\$ 552,89          |  |
| <b>TOTAL MENSAL</b>          | <b>11</b> | <b>R\$ 2.244,94</b> | <b>R\$ 8.481,13</b> | <b>R\$ 8.930,63</b>   | <b>R\$ 2.976,88</b> | <b>R\$ 9.403,95</b>   | <b>R\$ 3.134,65</b> |  |
| <b>TOTAL ANUAL</b>           |           |                     | <b>R\$ 8.481,13</b> | <b>R\$ 116.098,19</b> | <b>R\$ 2.976,88</b> | <b>R\$ 122.251,39</b> | <b>R\$ 3.134,65</b> |  |

| Obrigações Patronais        | 2010       |                  | 2011       |                  | 2012       |                  |
|-----------------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|
| Patronal Previdência 15,27% | R\$        | 1.295,07         | R\$        | 1.363,71         | R\$        | 1.435,98         |
| Patronal Assistência 5,5%   | R\$        | 466,46           | R\$        | 491,18           | R\$        | 517,22           |
| <b>TOTAL MENSAL</b>         | <b>R\$</b> | <b>1.761,53</b>  | <b>R\$</b> | <b>1.854,89</b>  | <b>R\$</b> | <b>1.953,20</b>  |
| <b>TOTAL ANUAL</b>          | <b>R\$</b> | <b>1.761,53</b>  | <b>R\$</b> | <b>24.113,59</b> | <b>R\$</b> | <b>25.391,61</b> |
| <b>TOTAL GERAL</b>          | <b>R\$</b> | <b>10.242,66</b> | <b>R\$</b> | <b>33.044,22</b> | <b>R\$</b> | <b>34.795,57</b> |

\_\_\_\_\_  
Responsável pela elaboração

\_\_\_\_\_  
Ordenador da despesa



**DEMONSTRATIVO DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO**

|                           |           |                      | EXERCÍCIOS           |                       |                      |                       |                      |  |
|---------------------------|-----------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--|
|                           |           |                      | 2010                 | 2011                  |                      | 2012                  |                      |  |
| CARGOS EFETIVOS           | QUANT.    | SALÁRIO              | SALÁRIO              | SALÁRIO               | FÉRIAS               | SALÁRIO               | FÉRIAS               |  |
| Tesoureiro                | 1         | R\$ 2.370,93         | R\$ 2.370,93         | R\$ 2.496,59          | R\$ 832,20           | R\$ 2.628,91          | R\$ 876,30           |  |
| Contador                  | 1         | R\$ 3.622,23         | R\$ 3.622,23         | R\$ 3.814,21          | R\$ 1.271,40         | R\$ 4.016,36          | R\$ 1.338,79         |  |
| Procurador                | 2         | R\$ 3.622,23         | R\$ 7.244,46         | R\$ 7.628,42          | R\$ 2.542,81         | R\$ 8.032,72          | R\$ 2.677,57         |  |
| Assistente Administrativo | 10        | R\$ 1.253,07         | R\$ 12.530,70        | R\$ 13.194,83         | R\$ 4.398,28         | R\$ 13.894,15         | R\$ 4.631,38         |  |
| Agente de seguridade      | 5         | R\$ 1.646,45         | R\$ 8.232,25         | R\$ 8.668,56          | R\$ 2.889,52         | R\$ 9.127,99          | R\$ 3.042,66         |  |
| Técnico em informática    | 3         | R\$ 1.956,00         | R\$ 5.868,00         | R\$ 6.179,00          | R\$ 2.059,67         | R\$ 6.506,49          | R\$ 2.168,83         |  |
| Gestor público            | 2         | R\$ 3.622,23         | R\$ 7.244,46         | R\$ 7.628,42          | R\$ 2.542,81         | R\$ 8.032,72          | R\$ 2.677,57         |  |
| Assistente Social         | 1         | R\$ 3.148,06         | R\$ 3.148,06         | R\$ 3.314,91          | R\$ 1.104,97         | R\$ 3.490,60          | R\$ 1.163,53         |  |
| Jornalista                | 1         | R\$ 3.148,06         | R\$ 3.148,06         | R\$ 3.314,91          | R\$ 1.104,97         | R\$ 3.490,60          | R\$ 1.163,53         |  |
| Psicólogo                 | 1         | R\$ 3.622,23         | R\$ 3.622,23         | R\$ 3.814,21          | R\$ 1.271,40         | R\$ 4.016,36          | R\$ 1.338,79         |  |
| <b>TOTAL MENSAL</b>       | <b>27</b> | <b>R\$ 28.011,49</b> | <b>R\$ 57.031,38</b> | <b>R\$ 60.054,04</b>  | <b>R\$ 20.018,01</b> | <b>R\$ 63.236,91</b>  | <b>R\$ 21.078,97</b> |  |
| <b>TOTAL ANUAL</b>        |           |                      | <b>R\$ 57.031,38</b> | <b>R\$ 780.702,56</b> | <b>R\$ 20.018,01</b> | <b>R\$ 822.079,80</b> | <b>R\$ 21.078,97</b> |  |

| Obrigações Patronais        | 2010                 | 2011                  | 2012                  |                       |
|-----------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Patronal Previdência 15,27% | R\$ 8.708,69         | R\$ 9.170,25          | R\$ 9.656,28          | R\$ 3.218,76          |
| Patronal Assistência 5,5%   | R\$ 3.136,73         | R\$ 3.302,97          | R\$ 3.478,03          | R\$ 1.159,34          |
| <b>TOTAL MENSAL</b>         | <b>R\$ 11.845,42</b> | <b>R\$ 12.473,22</b>  | <b>R\$ 13.134,31</b>  | <b>R\$ 4.378,10</b>   |
| <b>TOTAL ANUAL</b>          | <b>R\$ 11.845,42</b> | <b>R\$ 162.151,92</b> | <b>R\$ 170.745,97</b> | <b>R\$ 4.378,10</b>   |
| <b>TOTAL GERAL</b>          | <b>R\$ 68.876,80</b> | <b>R\$ 222.205,97</b> | <b>R\$ 24.175,76</b>  | <b>R\$ 233.982,88</b> |

Responsável pela elaboração

Ordenador da despesa



# DEMONSTRATIVO DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO

|                                             |        |               |               | EXERCÍCIOS    |                |               |                |               |  |
|---------------------------------------------|--------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--|
|                                             |        |               |               | 2010          | 2011           |               | 2012           |               |  |
| CARGOS EM COMISSÃO                          | QUANT. | SALÁRIO       | VERBA REPRES. | SALÁRIO       | SALÁRIO        | FÉRIAS        | SALÁRIO        | FÉRIAS        |  |
| Diretor - Presidente CC1                    | 1      | R\$ 6.475,27  | R\$ 1.295,05  | R\$ 7.770,32  | R\$ 8.182,15   | R\$ 2.727,38  | R\$ 8.615,81   | R\$ 2.871,94  |  |
| Diretor de Administração CC2                | 1      | R\$ 4.241,26  | R\$ 848,25    | R\$ 5.089,51  | R\$ 5.359,26   | R\$ 1.786,42  | R\$ 5.643,30   | R\$ 1.881,10  |  |
| Coordenador de Contabilidade e Finanças CC2 | 1      | R\$ 4.241,26  | R\$ -         | R\$ 4.241,26  | R\$ 4.466,05   | R\$ 1.488,68  | R\$ 4.702,75   | R\$ 1.567,58  |  |
| Coordenador de Benefícios e RH CC2          | 1      | R\$ 4.241,26  | R\$ -         | R\$ 4.241,26  | R\$ 4.466,05   | R\$ 1.488,68  | R\$ 4.702,75   | R\$ 1.567,58  |  |
| Coordenador de Gestão CC2                   | 1      | R\$ 4.241,26  | R\$ -         | R\$ 4.241,26  | R\$ 4.466,05   | R\$ 1.488,68  | R\$ 4.702,75   | R\$ 1.567,58  |  |
| Assessoria Executiva CC3                    | 2      | R\$ 3.237,60  | R\$ -         | R\$ 6.475,20  | R\$ 6.818,39   | R\$ 2.272,80  | R\$ 7.179,76   | R\$ 2.393,25  |  |
| Assessoria de Imprensa CC4                  | 1      | R\$ 2.965,64  | R\$ -         | R\$ 2.965,64  | R\$ 3.122,82   | R\$ 1.040,94  | R\$ 3.288,33   | R\$ 1.096,11  |  |
| Assessor Jurídico CC2                       | 1      | R\$ 4.241,26  | R\$ 848,25    | R\$ 5.089,51  | R\$ 5.359,26   | R\$ 1.786,42  | R\$ 5.643,30   | R\$ 1.881,10  |  |
| TOTAL MENSAL                                | 9      | R\$ 33.884,81 | R\$ 2.991,56  | R\$ 40.113,97 | R\$ 42.240,01  | R\$ 14.080,00 | R\$ 44.478,73  | R\$ 14.826,24 |  |
| TOTAL ANUAL                                 |        |               |               | R\$ 40.113,97 | R\$ 549.120,11 | R\$ 14.080,00 | R\$ 578.223,47 | R\$ 14.826,24 |  |

| Obrigações Patronais - MENSAL |      | 2010          | 2011           |               | 2012           |               |
|-------------------------------|------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| INSS 20%                      |      | R\$ 8.022,79  | R\$ 8.448,00   | R\$ 2.816,00  | R\$ 8.895,75   | R\$ 2.965,25  |
| RAT - FAP 2%                  | 0,98 | R\$ 786,23    | R\$ 827,90     | R\$ 275,97    | R\$ 871,78     | R\$ 290,59    |
| TOTAL MENSAL                  |      | R\$ 8.809,03  | R\$ 9.275,91   | R\$ 3.091,97  | R\$ 9.767,53   | R\$ 3.255,84  |
| TOTAL ANUAL                   |      | R\$ 8.809,03  | R\$ 120.586,78 | R\$ 3.091,97  | R\$ 126.977,87 | R\$ 3.255,84  |
| TOTAL GERAL                   |      | R\$ 48.923,00 | R\$ 162.826,78 | R\$ 17.171,97 | R\$ 171.456,60 | R\$ 18.082,09 |

Responsável pela elaboração

Ordenador da despesa



## ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO

|                                                                                                                                                                                         |              |                                                                          |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>A) SITUAÇÃO QUE EXIGE A DEMONSTRAÇÃO DA ESTIMATIVA DE IMPACTO</b>                                                                                                                    |              |                                                                          |                |
| 1) <input type="checkbox"/> Criação, expansão ou aperfeiçoamento de ação governamental (LC 101, art. 16)                                                                                |              |                                                                          |                |
| 2) <input checked="" type="checkbox"/> Despesas Obrigatórias de Caráter Continuo (LC 101, art. 17)                                                                                      |              |                                                                          |                |
| 3) <input type="checkbox"/> Renúncia de Receita (LC 101, art. 14)                                                                                                                       |              |                                                                          |                |
| 4) <input type="checkbox"/> Reconhecimento ou confissão de dívida (LC 101, art. 29, §1º)                                                                                                |              |                                                                          |                |
| 5) <input checked="" type="checkbox"/> Benefícios da Seguridade Social (LC 101, art. 24)                                                                                                |              |                                                                          |                |
| Descrição da Situação: Projeto de Lei que altera o Plano de Cargos do Instituto, no que diz respeito aos cargos efetivos, com a readequação no quadro de cargos provimento em comissão. |              |                                                                          |                |
| <b>B) COMPENSAÇÃO OU ORIGEM DE RECURSOS CONFORME A SITUAÇÃO</b>                                                                                                                         |              |                                                                          |                |
| <b>Especies de Recursos:</b>                                                                                                                                                            |              | <b>Situações Cabíveis</b>                                                |                |
| 1) <input type="checkbox"/> Aumento de Receitas (aumento de alíquotas, base de cálculo)                                                                                                 |              | 2, 3                                                                     |                |
| 2) <input type="checkbox"/> Diminuição de Despesas Obrigatórias de Caráter Continuo                                                                                                     |              | 2                                                                        |                |
| 3) <input type="checkbox"/> Previsão (a menor) no orçamento - Anexo de Renúncia de Receita                                                                                              |              | 3                                                                        |                |
| 4) <input checked="" type="checkbox"/> Previsão da despesa no orçamento e na programação financeira                                                                                     |              | 1, 2, 3 (quando a previsão for o contrário) 4 e 5                        |                |
| 5) <input checked="" type="checkbox"/> Aproveitamento da margem de expansão das D.O.C.C.                                                                                                |              | 2 e 3                                                                    |                |
| <b>C) EM CASO DE SITUAÇÃO PREVISTA NO ART. 16 e 17 da LC nº 101/2000:</b>                                                                                                               |              |                                                                          |                |
| <b>1) Classificação orçamentária completa por onde vai correr a despesa:</b>                                                                                                            |              |                                                                          |                |
| <b>Estrutura Programática</b>                                                                                                                                                           |              | <b>Descrição</b>                                                         | <b>Valor</b>   |
| 1.02.02.22.01.00.010.302.0026.2.154.01952 - 3.3.1.9.0.11.01.01.00.00                                                                                                                    |              | Vencimentos e Vantagens Fixas - Servidores                               | R\$ 36.878,05  |
| 1.02.02.22.01.00.010.302.0026.2.154.04517 - 3.3.1.9.1.13.08.01.00.00                                                                                                                    |              | Contribuição Patronal para o Atendimento a Saúde do Servidor Ativo       | R\$ 27.820,78  |
| 1.02.02.22.01.00.010.302.0026.2.154.01987 - 3.3.1.9.0.11.33.00.00.00                                                                                                                    |              | Gratificação por Exercício de Função                                     | R\$ 25.585,60  |
| 1.02.02.22.01.00.010.302.0026.2.154.01983 - 3.3.1.9.0.11.31.00.00.00                                                                                                                    |              | Gratificação por Exercício de Cargos                                     | R\$ 34.632,23  |
| 1.02.02.22.01.00.010.302.0026.2.154.02050 - 3.3.1.9.0.13.02.01.00.00                                                                                                                    |              | INSS - Servidores                                                        | R\$ 30.500,00  |
| 1.02.02.22.02.00.004.272.0026.2.156.01952 - 3.3.1.9.0.11.01.01.00.00                                                                                                                    |              | Vencimentos e Vantagens Fixas - Servidores                               | R\$ 85.828,03  |
| 1.02.02.22.02.00.004.272.0026.2.156.04704 - 3.3.1.9.1.13.03.01.00.00                                                                                                                    |              | Contribuições Patronais para o RPPS - Ativo Civil                        | R\$ 34.753,28  |
| 1.02.02.22.02.00.004.272.0026.2.156.01987 - 3.3.1.9.0.11.33.00.00.00                                                                                                                    |              | Gratificação por Exercício de Função                                     | R\$ 32.336,50  |
| 1.02.02.22.02.00.004.272.0026.2.156.01983 - 3.3.1.9.0.11.31.00.00.00                                                                                                                    |              | Gratificação por Exercício de Cargos                                     | R\$ 57.687,08  |
| 1.02.02.22.02.00.004.272.0026.2.156.02050 - 3.3.1.9.0.13.02.01.00.00                                                                                                                    |              | INSS - Servidores                                                        | R\$ 90.500,61  |
| <b>2) Previsão na Lei de Diretrizes e no PPA:</b>                                                                                                                                       |              |                                                                          |                |
| 2.1) <input type="checkbox"/> Não                                                                                                                                                       |              |                                                                          |                |
| 2.2) <input checked="" type="checkbox"/> Sim. Número da ação (projeto/atividade) LDO e PPA: IPASEM484; IPASEM 485; IPASEM498                                                            |              |                                                                          |                |
| <b>D) IMPACTO FINANCEIRO</b>                                                                                                                                                            |              |                                                                          |                |
| <b>Programação da despesa (situação 1, 2, 4 e 5)</b>                                                                                                                                    |              | <b>Situação Contábil no sistema financeiro (por vínculo de recursos)</b> |                |
| meses                                                                                                                                                                                   | ano corrente | 1º ano                                                                   | 2º ano         |
| janeiro                                                                                                                                                                                 |              | 179.772                                                                  | 189.300        |
| fevereiro                                                                                                                                                                               |              | 179.772                                                                  | 189.300        |
| março                                                                                                                                                                                   |              | 179.772                                                                  | 189.300        |
| abril                                                                                                                                                                                   |              | 179.772                                                                  | 189.300        |
| maio                                                                                                                                                                                    |              | 179.772                                                                  | 189.300        |
| junho                                                                                                                                                                                   |              | 179.772                                                                  | 189.300        |
| julho                                                                                                                                                                                   |              | 179.772                                                                  | 189.300        |
| agosto                                                                                                                                                                                  |              | 179.772                                                                  | 189.300        |
| setembro                                                                                                                                                                                |              | 179.772                                                                  | 189.300        |
| outubro                                                                                                                                                                                 |              | 179.772                                                                  | 189.300        |
| novembro                                                                                                                                                                                |              | 179.772                                                                  | 189.300        |
| dezembro                                                                                                                                                                                | 128.042      | 359.543                                                                  | 378.599        |
| Soma                                                                                                                                                                                    | 128.042      | 2.337.031                                                                | 2.460.894      |
|                                                                                                                                                                                         |              | Fonte: 189.300                                                           |                |
|                                                                                                                                                                                         |              | Ativo Financeiro mês anterior: 8.584.633                                 |                |
|                                                                                                                                                                                         |              | Passivo Financeiro mês anterior: 484.291                                 |                |
|                                                                                                                                                                                         |              | Resultado Financeiro mês anterior: 8.100.343                             |                |
|                                                                                                                                                                                         |              | Receitas previstas até o final do exercício: 18.214.955                  |                |
|                                                                                                                                                                                         |              | Despesas previstas até final exercício: 2.144.403                        |                |
|                                                                                                                                                                                         |              | Resultado Financeiro projetado ano: 24.170.895                           |                |
|                                                                                                                                                                                         |              | receitas primeiro ano seguinte: 6.846.000                                |                |
|                                                                                                                                                                                         |              | despesas primeiro ano seguinte: 6.354.000                                |                |
|                                                                                                                                                                                         |              | receitas segundo ano seguinte: 7.256.760                                 |                |
|                                                                                                                                                                                         |              | despesas segundo ano seguinte: 6.735.240                                 |                |
|                                                                                                                                                                                         |              | situação financeira antes do impacto: 25.184.415                         |                |
|                                                                                                                                                                                         |              | gastos impacto = situação projetada: 20.258.448                          |                |
| <b>E) COMPATIBILIDADE AS METAS FISCAIS</b>                                                                                                                                              |              |                                                                          |                |
| O objeto desta estimativa de impacto não afeta os resultados nominal e primário, fixados, respectivamente, para o exercício corrente em: Primário: 37.816.919,68 Nominal: 2.138.272,19  |              |                                                                          |                |
| <b>F) ANÁLISE DA REPERCUSSÃO NA DESPESA COM PESSOAL (quando for o caso):</b>                                                                                                            |              |                                                                          |                |
| Receita Corrente Líquida Prevista para o exercício:                                                                                                                                     |              | R\$                                                                      | 323.338.342,71 |
| Despesa total com pessoal projetada para o final do exercício:                                                                                                                          |              | R\$                                                                      | 139.106.442,47 |
| Percentual da despesa com pessoal projetada para o final do exercício:                                                                                                                  |              |                                                                          | 43,02%         |

Responsável pela elaboração

Ordenador da despesa

Nota: Deve acompanhar a planilha a metodologia de cálculo (LRF, art. 16, §2º)