

ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO

Número de Ordem: 02/2022 – Projeto de Lei 28/2022.

Data da Elaboração: Data da Elaboração: 18/04/2022

A) SITUAÇÃO QUE EXIGE A DEMONSTRAÇÃO DA ESTIMATIVA DE IMPACTO

- 1) ☐ Criação, expansão ou aperfeiçoamento de ação governamental (LC 101, art. 16)
 2) ☒ Despesas Obrigatórias de Caráter Continuo (LC 101, art. 17)
 3) ☐ Reconhecimento ou confissão de dívida (LC 101, art. 29, §1º)

Descrição da Situação: Em atendimento ao requerimento expedido pela Diretoria Legislativa, para apresentação do cálculo de impacto orçamentário-financeiro da folha de pagamento desta Casa Legislativa; o qual propunha o reajuste de 10,89% em abril, com data base de abril do corrente ano.

B) COMPENSAÇÃO OU ORIGEM DE RECURSOS CONFORME A SITUAÇÃO

Espécies de Recursos:	Situações Cabíveis
1) <input type="checkbox"/> Diminuição de Despesas Obrigatórias de Caráter Continuo	2
2) <input checked="" type="checkbox"/> Previsão da despesa no orçamento e na programação financeira	1, 2, e 3
3) <input type="checkbox"/> Aproveitamento da margem de expansão das D.O.C.C	2 e 3

C) EM CASO DE SITUAÇÃO PREVISTA NO ART. 16 e 17 da LC nº 101/2000:

1) Classificação orçamentária completa por onde vai correr a despesa:	Fonte	Valor
Estrutura Programática	Descrição	
331910199010000	Aposentadoria de Resp. do Tesouro Municipal	Livre 3.300.401,26
331901101010000	Vencimentos e Vantagens – Servidores	Livre 5.301.485,62
331901302010000	INSS – Servidores	Livre 625.385,28
331911303010000	Contribuição Patronal RPPS – Ativos	Livre 1.499.940,55
331911303020000	Contribuição Patronal RPPS – Inativos	Livre 652.079,74

2) Previsão na Lei de Diretrizes e no PPA:

2.1 ☐ Não2.2 ☒ Sim. Número da ação (projeto/atividade) LDO e PPA:

D) IMPACTO FINANCEIRO

Programação de pagamentos:				Situação Contábil no sistema financeiro:	
Meses	Ano Corrente	1º ano	2º ano	Vínculo:	
janeiro	0,00	95.323,46	95.323,46	Livre	
fevereiro	0,00	95.323,46	95.323,46	Ativo Financeiro disponível:	4.047.364,61
março	0,00	95.323,46	95.323,46	(-) Passivo Financeiro comprometido:	1.709.718,02
abril	95.323,46	95.323,46	95.323,46	(=) Resultado Financeiro:	2.337.646,59
maio	95.323,46	95.323,46	95.323,46	(+) Repasses previstos até o final do exercício:	20.610.000,00
junho	142.985,19	142.985,19	142.985,19	(-) Despesas previstas até final exercício:	8.765.491,11
julho	95.323,46	95.323,46	95.323,46	(=) Resultado financeiro projetado ano	14.182.155,48
agosto	95.323,46	95.323,46	95.323,46	(+) repasses primeiro ano seguinte	28.029.600,00
setembro	95.323,46	95.323,46	95.323,46	(-) despesas primeiro ano seguinte	22.423.680,00
outubro	95.323,46	95.323,46	95.323,46	(+) repasses segundo ano seguinte	28.590.192,00
novembro	95.323,46	95.323,46	95.323,46	(-) despesas segunda ano seguinte	22.872.153,60
dezembro	142.985,19	142.985,19	142.985,19	(=) situação financeira antes do Impacto	25.506.113,88
Soma	953.234,60	1.239.204,98	1.239.204,98	(=) gastos impacto e situação projetada	21.349.989,12

E) ANÁLISE QUANTO AOS GASTOS TOTAIS E FOLHA DE PAGAMENTO:

Receita Corrente Líquida Arrecadada no mês de referência e nos onze anteriores:	877.258.715,77
Total das Despesas de Pessoal nos últimos doze meses:	16.261.839,02
Percentual de gastos totais, segundo o Relatório de Gestão Fiscal:	1,85%

F) ANÁLISE DA REPERCUSSÃO NA DESPESA COM PESSOAL:

Receita Corrente Líquida Estimada para o exercício:	980.161.163,13
Despesa total com pessoal projetada para o final do exercício:	17.215.073,62
Percentual da despesa com pessoal projetada para o final do exercício:	1,76%

G) COMPATIBILIDADE AS METAS FISCAIS

O objeto desta estimativa de impacto não afeta os resultados nominal e primário, fixados, respectivamente, para o exercício corrente. As despesas aqui mencionadas encontram suporte na Ação 2001 – Manutenção dos Serviços da Câmara de Vereadores. Observa-se que a inflação para o período fechou em 11,73%, enquanto que o reajuste de salário ofertado é de 10,89% em abril, com data base de abril; Logo, tal correção não impactará o percentual de gastos com pessoal, permanecendo em um patamar reduzido de 1,68%, quando o limite é de 6%; estando em consonância com artigo 53, inciso I da Lei de Responsabilidade Fiscal 101/2000

Juliana Michellon
 Contadora

Presidente da Casa Legislativa

Nota Explicativa: Para o cálculo do impacto na Despesa de Pessoal, a Receita Corrente Líquida foi corrigida em 11,73%, conforme Índice Inflacionário; e, para a realização do cálculo, na despesa de pessoal foi aplicado o percentual 10,89% de reposição com data base de abril, conforme proposta. ESTE CÁLCULO É CUMULATIVO ÀS DESPESAS DO PROJETO DE RESOLUÇÃO 03/2021