

PMTB		Impacto Financeiro - Criação de Cargos Efetivos				
		Motorista - 10 vagas				
Exercício	Despesa Empenhada Últimos 12 meses R\$	Média Mensal R\$	Incremento Mensal Acum. R\$	Incremento Ano Acum. R\$	Despesa Total Projetada R\$	Resultado Projetado R\$
2016	84.292.124,76	7.024.343,73	157.639,01	1.734.029,13	86.026.153,89	-13.601.412,81
2017				1.820.730,59	90.327.461,58	
2018				1.911.767,12	94.843.834,66	

Despesa com Pessoal para Verificação do Limite Legal			
2016	76.719.401,31	6.393.283,44	157.639,01
2017			
2018			

PERCENTUAL DA DESPESA DE PESSOAL PROJETADO		
2016	RCL: 12/2015	Desp Pessoal
	159.151.766,84	78.453.430,44
		49,29

ANO	Superávit Financeiro Exercício Anterior	Receita Prevista	Disponibilidade Financeira (I+II)	Custo do Evento Aum Venc	Impacto Orçamentário	Custo do Evento Aum Venc	Impacto Financeiro
2016	0,00	149.032.000,00	149.032.000,00	19.251,30	0,01	19.251,30	0,01

Nota: A Despesa Orçamentária Líquida para verificação do Limite Legal, se refere as despesas de pessoal empenhadas nos últimos 12 meses, deduzidos os valores de: R\$2.951.469,31 Despesas de Exercícios Anteriores, R\$ 875.371,05 Indenizações e Restituições Trabalhistas, R\$ 58.314,81 Sentenças Judiciais, R\$ 600.389,31 IRRF, R\$ 490.148,39 Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados e R\$ 0,00 Despesas com Recursos Vinculados da Saúde; somados os incrementos do ano."

Despesa Total Projetada = Para 2016: somatório da multiplicação da média mensal por 11 meses mais incremento do ano.
Para 2017: somatório da despesa total projetada 2015 mais incremento para 2016.
Para 2018: somatório da despesa total projetada 2016 mais incremento para 2017.

Despesa Orçada Autorizada = despesa total projetada para 2016.

Resultado Projetado = saldo entre despesa total projetada e despesa orçamentária autorizada.

Telêmaco Borba, 11 de janeiro de 2016.

Martos Rodrigues Biscaia
Divisão de Administração Financeira

Benedito Alves Junior
Secretário Municipal de Finanças

ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO - FINANCEIRO N.º 002/2016

MEMORIAL DESCRITIVO - CRIAÇÃO DE CARGOS EFETIVOS

Os impactos são efetuados de forma cumulativa durante o exercício, podendo o índice sofrer variações de acordo com a realização das receitas, despesas e alterações orçamentárias.

Os cálculos são atualizados mensalmente, onde apresentam resultados de acordo com a situação no momento da emissão do impacto. A cada atualização de valores deverá ser emitido um novo impacto com data atualizada, o qual não poderá retroagir ao último impacto emitido.

Nomeação de Cargos	Qtde	Valor PMs	Salário R\$	Salário Total R\$
Motorista	10	Não se aplica	1.322,41	13.224,10
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
Total			1.322,41	13.224,10

Impacto Financeiro para criação e alteração dos cargos/funções:

	Salários	1/3 Férias	13º Salário	Encargos	Total
Mensal	13.224,10	367,30	1.102,01	4.557,90	19.251,30
2016*	145.465,10	4.040,29	12.122,09	50.136,85	211.764,33
2017**	166.623,66	4.627,97	13.885,31	71.000,02	256.136,95
2018**	174.954,84	4.859,37	14.579,57	74.550,02	268.943,80
					736.845,08

* Os valores correspondem a 11 meses.

** Os valores são o resultado da projeção de 12 meses, acrescido de 5% sobre o valor do exercício anterior.

METODOLOGIA DE CÁLCULO

INCREMENTO MÊS - DEVE SER CALCULADO CADA CARGO INDIVIDUALMENTE

Salários = (Valor PMS x Quati PMS x n.º vagas)

1/3 Férias = (Salários x 0,3333 : 12)

13º Salário = (Salários : 12)

Encargos = [(Salários + 1/3 Férias + 13º Salário) x 0,3835]

Total = (Salários + 1/3 Férias + 13º Salário + Encargos)

INCREMENTO ANO - Deve se calculado cada cargo individualmente, considerando a quantidade de meses informados abaixo da tabela apresentada acima e acrescido de 5%.

Salários = (Valor PMS x Quati PMS x n.º Meses)

1/3 Férias = (Salários x 0,3333 : 12)

13º Salário = (Salários : 12)

Encargos = [(Salários + 1/3 Férias + 13º Salário) x 0,3835] - Para o exercício de 2016

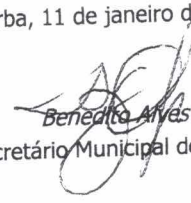
Encargos = [(Salários + 1/3 Férias + 13º Salário) x 0,3835] - Para o exercício de 2017

Encargos = [(Salários + 1/3 Férias + 13º Salário) x 0,3835] - Para o exercício de 2018

Total = (Salários + 1/3 Férias + 13º Salário + Encargos)

Telêmaco Borba, 11 de janeiro de 2016.


 Marcos Rodrigues Biscaia
 Divisão de Administração Financeira


 Benedito Alves Junior
 Secretário Municipal de Finanças