

ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO - FINANCEIRO

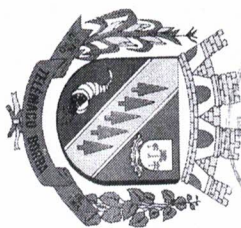
PERÍODOS : 2020 - 2021 - 2022

Art. 16, Inciso I, da Lei Complementar nº 101/2000

Nº 006/2021

Impacto Financeiro - Revisão Geral Anual - IPCA 4,52%

REVISÃO GERAL ANUAL - Efetivos/Comissionados



Exercício	Despesa Empenhada Últimos 12 meses R\$	Média Mensal R\$	Incremento Mensal Acum. R\$	Incremento Ano Acum. R\$	Despesa Total Projetada R\$	3 Autorizada R\$	Resultado Projetado R\$
2021	104.531.067,26	8.710.922,27	361.653,20	4.339.838,40	108.870.905,64	100.278.000,00	-8.592.905,64
2022				4.556.830,32	114.314.450,92		
2023				4.784.671,84	120.030.173,47		

Despesa com Pessoal para Verificação do Limite Legal

2021	0,00	0,00	361.653,20	4.339.838,40	4.339.838,40	Orçamentária
PERCENTUAL DA DESPESA DE PESSOAL PROJETADO						
2021	RCL: 01/2021	Desp Pessoal Lq.	%	% do TOTAL de despesa com pessoal para fins de apuração do limite (TDP sobre a RCL) período apurado: FEVEREIRO/2020 A JANEIRO/2021 = 48,62%		
	204.550.193,20	105.102.679,18	51,38			
ANO	Superávit Financeiro Exercício Anterior	Receita Prevista	Disponibilidade Financeira (I+II)	Custo do Evento Aum Venc	Impacto Orçamentário	Custo do Evento Aum Venc
2021	0,00	238.756.000,00	238.756.000,00	342.541,60	0,14	342.541,60

Nota: A Despesa de Pessoal Líquida para verificação do Limite Legal, se refere as despesas de pessoal empenhadas nos últimos 12 meses, deduzidos os valores de: R\$ 0,00 Despesas de Exercícios Anteriores, R\$ 3.768.226,46 Indenizações e Restituições Trabalhistas, R\$ 0,00 Sentenças Judiciais, R\$ 0,00 IRRF, somados os incrementos do ano."

Despesa Total Projetada =

Para 2021: somatório da multiplicação da média mensal por 12 meses mais incremento do ano.

Para 2022: somatório da despesa total projetada 2020 mais incremento para 2021.

Para 2023: somatório da despesa total projetada 2021 mais incremento para 2022.

Despesa Orçada Autorizada = despesa total projetada para 2020.

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

Telêmaco Borba, 04 de fevereiro de 2021.

Arnaldo José Bueno
Contador AdjuntoCelso Elii Burakowski
Secretário Municipal de Finanças

MEMORIAL DESCRITIVO

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.

CARGO (S)	Qtde	Valor PMs	Salário R\$	Salário Total R\$
Revisão Geral Anual	1	Não se aplica	259.065,72	259.065,72
IPCA 4,52% - jan/dez - 2020				-
				-
Nota explicativa: Durante o exercício de 2020 houve o recebimento do Auxílio				-
Financeiro - LC 173/2020 e de outras receitas através do FNS - Fundo Nacional de				-
Saúde e do FNAS - Fundo Nacional de Assistência Social. São recursos advindos de				-
transferências federal e estadual conforme Portarias específicas nos blocos de manu-				-
tenção e estruturação para a aplicação no enfrentamento da situação de emergên-				-
cia de saúde pública de importância nacional - Coronavírus (COVID-19). Tais receitas				-
foram descontadas da RCL por apresentarem caráter transitório, sendo desconti-				-
duadas para o próximo exercício.				-
Total			259.065,72	259.065,72

Impacto Financeiro para criação e alteração dos cargos/funções:

	Salários	1/3 Férias	13º Salário	Encargos	Total
Mensal	259.065,72	7.195,55	21.588,81	54.691,52	342.541,60
*2021	3.108.788,64	86.346,60	259.065,72	656.298,18	4.110.499,15
**2022	3.264.228,07	90.663,93	272.019,01	689.113,09	4.316.024,11
**2023	3.427.439,48	95.197,13	285.619,96	723.568,75	4.531.825,31
					12.958.348,56

* Os valores correspondem a 12 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 0,19]

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 0,19] - **Para o exercício de 2021**

Encargos = [(Salários + 1/3 Férias + 13º Salário) x 0,19] - **Para o exercício de 2022**

Encargos = [(Salários + 1/3 Férias + 13º Salário) x 0,19] - **Para o exercício de 2023**

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

Arnaldo José Bueno
Contador Adjunto

Telêmaco Borba, 04 de fevereiro de 2021.

Celso Elli Burakovski
Secretário Municipal de Finanças



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
Estado do Paraná
DIVISÃO DE RECURSOS HUMANOS

A
S.M.F
Em atendimento ao requerido no Memo n. 017/2021-GP, encaminhamos para verificação da viabilidade da recomposição salarial inflacionária, da Revisão Geral Anual, com base no IPCA - Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo, no percentual de 4,52% (quatro inteiros e cinquenta e dois centésimos de percentuais), do período de janeiro/2020 à dezembro/2020. Observando a Lei Complementar n. 173/2020, a Lei de Diretrizes Orçamentárias e a Lei Orçamentária Anual, conforme segue:

IMPACTO Nº 005/2021 - B

REVISÃO GERAL ANUAL - IPCA (4,52%) - PERÍODO DE JAN/2020 À DEZ/2020

Valor da Folha		NOMEAÇÃO		CÓDIGO		1	
R\$		ÁREA	REVISÃO GERAL ANUAL - IPCA 4,52% - JAN/20 À DEZ/20	1/3 FÉRIAS	13º SAL	ENCARGOS	TOTAL
8.068.708,51		LOCAL	SALÁRIO	R\$	R\$	R\$	R\$
VALOR MENSAL UNITÁRIO	1		R\$ 259.065,72	R\$ 7.195,55	R\$ 21.503,81	R\$ 54.691,52	R\$ 342.541,60
VALOR MENSAL UNITÁRIO NA SUBSTITUIÇÃO	1		R\$ 259.065,72	R\$ 7.195,55	R\$ 21.503,81	R\$ 54.691,52	R\$ 342.541,60
VALOR MENSAL - TOTAL	1		R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
VALOR MENS DA RECONSTRUÇÃO P/ SUBSTITUIÇÃO	1		R\$ 3.108.788,70	R\$ 86.346,61	R\$ 259.065,72	R\$ 656.298,20	R\$ 4.110.499,22
IMPACTO ATÉ O FIM DO DE 2021 (NEGATIVO)	1		R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
IMPACTO ATÉ O FIM DO DE 2021 (NEGATIVO)	1		R\$ 3.108.788,70	R\$ 86.346,61	R\$ 259.065,72	R\$ 656.298,20	R\$ 4.110.499,22
IMPACTO DO ANO DE 2022 (NEGATIVO)	1		R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
IMPACTO DO ANO DE 2022 (NEGATIVO)	1		R\$ 3.108.788,70	R\$ 86.346,61	R\$ 259.065,72	R\$ 656.298,20	R\$ 4.110.499,22
IMPACTO DO ANO DE 2023 (NEGATIVO)	1		R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
IMPACTO DO ANO DE 2023 (NEGATIVO)	1		R\$ 3.108.788,70	R\$ 86.346,61	R\$ 259.065,72	R\$ 656.298,20	R\$ 4.110.499,22
QUADRO GERAL	1						
REVISÃO GERAL ANUAL - IPCA 4,52% - JAN/20 À DEZ/20	1						

IZOMAR DE OLIVEIRA PUCCI
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

TELÊMACO BORBA, 08/02/2021
LUCIANO ALVES DOS SANTOS
DIVISÃO DE RECURSOS HUMANOS