

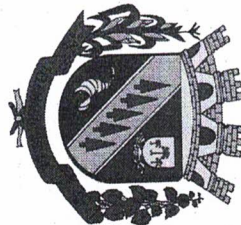
ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO - FINANCEIRO

PERÍODOS : 2023 - 2024 - 2025

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

Nº 001/2023

REVISÃO GERAL ANUAL - INPC + GANHO REAL (5,93% + 0,07%)



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\$
2023	133.297.630,21	11.108.135,85	652.712,65	7.832.551,80	141.130.182,00	122.952.000,00	-18.178.182,00
2024				8.224.179,39	148.186.691,10		
2025				8.635.388,36	155.596.025,66		

Despesa com Pessoal para Verificação do Limite Legal							
2023	0,00	0,00	652.712,65	7.832.551,80	7.832.551,80	Orçamentária	
PERCENTUAL DA DESPESA DE PESSOAL PROJETADO							
2022	RCL: 12/2022	Desp Pessoal Lq.	%	% do TOTAL de despesa com pessoal para fins de apuração do limite (TDP sobre a RCL) período apurado: JANEIRO/2022 A DEZEMBRO/2022 = 43,35%			
	316.278.440,08	134.579.407,35	42,55				
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
2023	0,00	364.755.000,00	364.755.000,00	652.712,65	0,18	652.712,65	0,18

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\$ 4.296.246,89 Indenizações e Restituições Trabalhistas, R\$ 0,00 Sentenças Judiciais, R\$ 0,00 IRRF, R\$ 2.254.527,76 Despesas custeadas com recursos federais (ACS) somados os incrementos do ano."

Despesa Total Projetada = Para 2023: somatório da multiplicação da média mensal por 12 meses mais incremento do ano.

Para 2024: somatório da despesa total projetada 2021 mais incremento para 2022.

Para 2025: somatório da despesa total projetada 2022 mais incremento para 2023.

Despesa Orçada Autorizada = despesa total projetada para 2022.
Resultado Projetado = saldo entre despesa total projetada e despesa orçamentária autorizada.

Telêmaco Borba, 11 de janeiro de 2023.

Arnaldo José Blerio
Contador Adjunto

Celso Elli 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	493.649,46	493.649,46
INPC + GANHO REAL (5,93% + 0,07%)				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
Total			493.649,46	493.649,46

Impacto Financeiro para criação e alteração dos cargos/funções:

	Salários	1/3 Férias	13º Salário	Encargos	Total
Mensal	493.649,46	13.711,11	41.137,46	104.214,63	652.712,65
*2023	5.923.793,52	164.533,37	493.649,46	1.250.575,51	7.832.551,85
2024	5.923.793,52	164.533,37	493.649,46	1.250.575,51	7.832.551,85
2025	5.923.793,52	164.533,37	493.649,46	1.250.575,51	7.832.551,85

* Os valores correspondem a 12 meses.

23.497.655,55

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 2023**

Encargos = [(Salários + 1/3 Férias + 13º Salário) x 0,19] - **Para o exercício de 2024**

Encargos = [(Salários + 1/3 Férias + 13º Salário) x 0,19] - **Para o exercício de 2025**

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

Arnaldo José Bueno
Contador Adjunto

Telêmaco Borba, 11 de janeiro de 2023.

Celso Elli Burakovski
Secretário Municipal de Finanças