

**ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO**

Câmara Municipal de Guaíba

Número de Ordem: 01/2019 Data da Elaboração: 21/03/2019

**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 Continuado (LC 101, art. 17)  
3) ☐ Reconhecimento ou confissão de dívida (LC 101, art. 29, §1º)

**Descrição / Situação:** Projeto de Lei nº 023/2019 - Dispõe sobre o índice de revisão geral dos servidores do Poder Legislativo Municipal concedendo o percentual de 0,28% de aumento real sobre os padrões básicos de vencimentos para cargos efetivos e para cargos em comissão, funções gratificadas e gratificações por encargo.

**Espécies de Recursos:**

- 1) ☐ Diminuição de Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado  
2) ☒ Previsão da despesa no orçamento e na programação financeira  
3) ☐ Aproveitamento da margem de expansão das D.O.C.C

**Situações Cabíveis**

2  
1, 2, e 3  
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:**

| Estrutura Programática | Descrição                                     | Fonte | Valor do Orçamento |
|------------------------|-----------------------------------------------|-------|--------------------|
| 3319011000000          | Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil | 001   | 6.440.927,65       |
| 3319013000000          | Obrigações Patronais - RPPS                   | 001   | 768.543,40         |
| 3319113000000          | Obrigações Patronais - RGPS                   | 001   | 860.897,75         |

**2) Previsão na Lei de Diretrizes Orçamentária:**2.1 ☐ Não2.2 ☒ Sim. Artigo: **Artigo 30****D) IMPACTO FINANCEIRO****Programação de pagamentos:**

| meses     | 2019      | 2020      | 2021      |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| janeiro   | 0,00      | 1.613,32  | 1.621,39  |
| fevereiro | 0,00      | 1.613,32  | 1.621,39  |
| março     | 1.613,32  | 1.621,39  | 1.629,49  |
| abril     | 1.613,32  | 1.621,39  | 1.629,49  |
| maio      | 2.175,94  | 2.186,82  | 1.629,49  |
| junho     | 1.613,32  | 1.621,39  | 1.629,49  |
| julho     | 1.613,32  | 1.621,39  | 1.629,49  |
| agosto    | 1.613,32  | 1.621,39  | 1.629,49  |
| setembro  | 1.613,32  | 1.621,39  | 1.629,49  |
| outubro   | 1.613,32  | 1.621,39  | 1.629,49  |
| novembro  | 1.613,32  | 1.621,39  | 1.629,49  |
| dezembro  | 2.395,13  | 2.407,11  | 2.419,14  |
| Soma      | 17.477,63 | 20.791,66 | 20.327,36 |

**Situação Contábil no sistema financeiro:**

|                                                  |               |
|--------------------------------------------------|---------------|
| <b>Vínculo:</b>                                  |               |
| Ativo Financeiro mês anterior:                   | 789.234,60    |
| (-) Passivo Financeiro mês anterior:             | 623.177,70    |
| (=) Resultado Financeiro mês anterior            | 166.056,90    |
| (+) Repasses previstos até o final do exercício: | 9.309.670,00  |
| (-) Despesas previstas até final exercício:      | 8.759.670,00  |
| (=) Resultado financeiro projetado ano           | 716.056,90    |
| (+) repasses primeiro ano seguinte 2020          | 12.288.767,70 |
| (-) despesas primeiro ano seguinte 2020          | 12.288.767,70 |
| (+) repasses segundo ano seguinte 2021           | 13.517.644,40 |
| (-) despesas segundo ano seguinte 2021           | 13.517.644,40 |
| (=) situação financeira antes do Impacto         | 716.056,90    |
| (- gastos impacto) = situação projetada          | 657.460,30    |

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

|                                                                           |                |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Receitas tributárias e transferências do município no exercício anterior: | 193.606.149,00 |
| Limite de Despesas totais projetadas até o final do exercício:            | 13.552.430,40  |
| Percentual de gastos totais projetados até o final do exercício:          | 7,00%          |
| Despesas com folha de pagamento projetadas até o final do exercício:      | 8.791.721,30   |
| Percentual da folha de pagamento projetado até o final do exercício:      | 64,87%         |

**F) ANÁLISE DA REPERCUSSÃO NA DESPESA COM PESSOAL:**

|                                                                        |                |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Receita Corrente Líquida Prevista para o exercício:                    | 261.322.120,00 |
| Despesa total com pessoal projetada para o final do exercício:         | 8.791.721,30   |
| Percentual da despesa com pessoal projetada para o final do exercício: | 3,36%          |

**G) COMPATIBILIDADE AS METAS FISCAIS**

O objeto desta Estimativa de Impacto Orçamentário e Financeiro não afeta os resultados nominal e primário, fixados, respectivamente, para o exercício corrente em: Primário: **1.286.093,00** Nominal: **1.186.093,00**

Roberto Schuch Silveira  
CRC/RS 65.099

Antonio Arlene Pereira  
Ordenador da Despesa

