PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÍBA	ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO Número de Ordem: 15/2023 Data da Elaboração: 10/10/2023

A) SITUAÇÃO QUE EXIGE A DEMONSTRAÇÃO DA ESTIMATIVA DE IMPACTO

1) ☐ Criação, expanção ou aperfeiçoamento de ação governamental (LC 101, art. 16)
2) ☑ Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado (LC 101, art. 17)
3) ☐ Renúncia de Receita (LC 101, art. 14)
4) ☐ Reconhecimento ou confissão de dívida (LC 101, art. 29, §1º)
5) ☐ Benefícios da Seguridade Social (LC 101, art. 24)

Descrição da Situação:

Impacto para o Projeto de Lei nº 065/2023, o qual "Altera a Lei Municipal nº 4.250, de 11 de outubro de 2023, que institui a escola de gestão pública e dá outras providências". O presente impacto se faz necessário para criação de despesa de caráter continuado dos instrutores da escola através de pagamento de hora-aula no valor da hora referente ao cargo do padrão 14 conforme o grau escolaridade descrito no projeto. Para estimativa de impacto foi utilizado o maior valor de hora-aula na projeção de que a escola funcione fornecendo 30 horas de aula por semana conforme informção do corrdenador da escola. Quando o pagamento ocorrer por indenização o elemento a ser utilizado é 3339036 - Outros Serviços de Terceiros PF e, se for o caso, de pagamento através de remuneração, será o 3339011 - Vencimentos e Vantagens Fixas. Seguindo o princípio do conservadorismo, neste impacto esta sendo utilizado o elemento 3339011 para fins de projeção do índice de despesa com pessoal.

Gasto	Quantidade Semanal	Valor Hora	Total Mê
Hora Aula	30	R$ 56,27	R$ 6.752,40

B) COMPENSAÇÃO OU ORIGEM DE RECURSOS CONFORME A SITUAÇÃO

Espécies de Recursos:	Situações Cabíveis
1) ☐ Aumento de Receitas (aumento de alíquotas, base de cálculo)	2, 3
2) ☐ Diminuição de Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado	2
3) ☐ Previsão (a menor) no orçamento - Anexo de Renúncia de Receita	3
4) ☐ Previsão da despesa no orçamento e na programação financeira	1, 2, 3 (quando a renúncia for subsídio) 4 e 5
5) ☑ 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:

Estrutura Programática	Descrição	Fonte	Valor
3319011000000	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	5000001	6.752,40

2) Previsão na Lei de Diretrizes e no PPA:

2.1) ☐ Não

2.2) ☑ Sim. Número da ação (projeto/atividade) LDO e PPA: Atividades de Funcionamento da Escola de Gestão

D) IMPACTO FINANCEIRO

Programação da despesa (situação 1, 2, 4 e 5)			
meses	ano corrente	2024	2025
janeiro	-	6.752,40	7.090,02
fevereiro	-	6.752,40	7.090,02
março	-	7.090,02	7.444,52
abril	-	7.090,02	7.444,52
maio	-	7.090,02	7.444,52
junho	-	7.090,02	7.444,52
julho	-	7.090,02	7.444,52
agosto	-	7.090,02	7.444,52
setembro	-	7.090,02	7.444,52
outubro	6.752,40	7.090,02	7.444,52
novembro	6.752,40	7.090,02	7.444,52
dezembro	6.752,40	7.090,02	7.444,52
Soma	20.257,20	84.405,00	88.625,25

Situação Contábil no sistema financeiro: (por vínculo de recursos)	
Vínculo:	05000001 - RECURSO LIVRE
Ativo Financeiro mês anterior:	88.660.040,07
(-) Passivo Financeiro mês anterior (janeiro):	46.510.070,72
(=) Resultado Financeiro mês anterior (janeiro)	42.149.969,35
(+)Receitas Previstas até o final do exercício:	43.953.358,12
(-)Despesas previstas até final exercício:	43.953.358,12
(=) Resultado Financeiro projetado ano	42.149.969,35
(+) receitas primeiro ano seguinte	198.694.570,50
(-) despesas primeiro ano seguinte	198.694.570,50
(+) receitas segundo ano seguinte	204.655.407,62
(-) despesas segundo ano seguinte	204.655.407,62
(=) situação financeira antes do Impacto	42.149.969,35
(- gastos impacto) = situação projetada	42.229.930,58

E) COMPATIBILIDADE AS METAS FISCAIS

O objeto desta estimativa de impacto não afeta os resultados nominal e primário, fixados, respectivamente, para o exercício corrente em: Primário: (5.963.286,00) Nominal: 46.787.814,00

F) ANÁLISE DA REPERCUSSÃO NA DESPESA COM PESSOAL:

Receita Corrente Líquida Prevista para o exercício: (LOA)	384.463.800,00
Despesa total com pessoal projetada para o final do exercício: (LOA)	196.302.500,00
Percentual da despesa com pessoal projetada para o final do exercício: (LOA)	51,06%
Receita Corrente Líquida Prevista para o exercício:	421.609.998,67
Despesa total com pessoal projetada para o final do exercício:	204.923.828,39
Percentual da despesa com pessoal projetada para o final do exercício:	48,61%

Assinado eletronicamente por:
RODRIGO SEELIG GOURQUES
003.759.360-92
10/10/2023 14:00:36
Processo Digital 30847/2023
Assinatura digital avançada com certificado digital não ICP-Brasil.

Assinado eletronicamente por:
JULIANO DE MATTOS FERREIRA
004.921.730-52
10/10/2023 14:24:36
Assinatura digital avançada com certificado digital não ICP-Brasil.

Ordenador da despesa

PLE 065/2023 - AUTORIA: Executivo Municipal
VERIFIQUE A AUTENTICIDADE EM: http://www.camaraguaiba.rs.gov.br/portal/autenticidadepdf
CODIGO DO DOCUMENTO: 024155 CHAVE DE VERIFICACAO DE INTEGRIDADE: 1A3C5B11E9E3D1755853D208BC7898F01
PARA CONFERÊNCIA DO DOCUMENTO ORIGINAL
POR RODRIGO SEELIG GOURQUES EM 10/10/2023 14:01:13:00 -03