PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÍBA	ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO Número de Ordem: 21/2023 Data da Elaboração: 04/12/2023

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 0xx/2023, o qual cria 65 cargos de merendeira, 70 cargos de agente educador e 50 cargos de monitor infantil.

Cargo	Quantidade	Salário Base	Patronal	Total Mê
Merendeira	65	R$ 1.302,00	R$ 231,63	R$ 99.685,68
Agente Educador	70	R$ 1.800,59	R$ 320,32	R$ 148.464,05
Monitor Infantil	50	R$ 1.800,59	R$ 320,32	R$ 106.045,75
				R$ 354.195,47

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	5000020	300.700,80
3319113000000	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	5000020	53.494,67

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)				Situação Contábil no sistema financeiro: (por vínculo de recursos)	
meses	ano corrente	2024	2025	Vínculo:	05000020 - MDE
janeiro	-	354.195,47	371.905,25		
fevereiro	-	354.195,47	371.905,25	Ativo Financeiro mês anterior:	7.791.182,97
março	-	371.905,25	390.500,51	(-) Passivo Financeiro mês anterior (janeiro):	400.482,17
abril	-	371.905,25	390.500,51	(=) Resultado Financeiro mês anterior (janeiro)	7.390.700,80
maio	-	371.905,25	390.500,51	(+)Receitas Previstas até o final do exercício:	3.239.875,97
junho	-	371.905,25	390.500,51	(-)Despesas previstas até final exercício:	3.239.875,97
julho	-	371.905,25	390.500,51	(=) Resultado Financeiro projetado ano	7.390.700,80
agosto	-	371.905,25	390.500,51	(+) receitas primeiro ano seguinte	33.150.750,00
setembro	-	371.905,25	390.500,51	(-) despesas primeiro ano seguinte	33.150.750,00
outubro	-	371.905,25	390.500,51	(+) receitas segundo ano seguinte	34.145.272,50
novembro	-	371.905,25	390.500,51	(-) despesas segundo ano seguinte	34.145.272,50
dezembro	354.195,47	371.905,25	390.500,51	(=) situação financeira antes do Impacto	7.390.700,80
Soma	354.195,47	4.427.443,40	4.648.815,57	(- gastos impacto) = situação projetada	-1.766.504,97

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:	431.619.093,67
Despesa total com pessoal projetada para o final do exercício:	216.277.493,67
Percentual da despesa com pessoal projetada para o final do exercício:	50,11%

Valores insuficientes de MDE serão compensados com recursos livres, como historicamente ocorre.
Considerando o gasto com pessoal para um mês os valores representam 0,08% da atual RCL. Para doze meses considerando décimo terceiro e férias o índice que hoje é de 50,03% passa para 51,12%.

Assinado eletronicamente por:
RODRIGO SEELIG GOURQUES
003.759.360-92
04/12/2023 11:41:13
Processo Digital 30847/2023
Assinatura digital avançada com certificado digital não ICP-Brasil.

Assinado eletronicamente por:
MARCELO SOARES REINALDO
899.235.700-10
04/12/2023 14:38:54
Assinatura digital avançada com certificado digital não ICP-Brasil.

Ordenador da despesa

PLE 081/2023 - AUTORIA: Executivo Municipal
VERIFIQUE A AUTENTICIDADE EM https://www.camaraguaiba.rs.gov.br/portal/autenticidadepdf
CODIGO DO DOCUMENTO: 024864 **CHAVE DE VERIFICAÇÃO DE INTEGRIDADE:** B65EB9D58DB16AB5386661A3B2FEDAC4
ESTE DOCUMENTO FOI ASSINADO EM 04/12/2023 14:41:03-03:00-03
PARA CONFERÊNCIA DO SELLO CONTEÚDO ACESSE https://e-etapa.net/e65fde51540b9e