

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÍBA		ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTARIO E FINANCEIRO	
		Número de Ordem: 05/2023	
		Data da Elaboração: 31/01/2024	
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 Continuo (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:			
DISPÕEM SOBRE A REVISÃO GERAL ANUAL PARA O MÊS DE JANEIRO CONFORME LEI 4.5185/2024.			
O PROJETO VISA CONCEDER O PERCENTUAL DE 4,62 % SENDO 3,20 % REFERENTE A REVISÃO INFLACIONÁRIA DE MARÇO/23 A DEZEMBRO DE 2023 E 1,42 % DE AUMENTO REAL.			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ACUMULADA 2023	473.482.722,00		
DESPESA COM PESSOAL CONFORME LRF	224.740.930,84		
ÍNDICE ACUMULADO 2023	47,47%		
ACRÉSCIMO DE 4,62% *	10.383.031,00		
ÍNDICE COM ACRÉSCIMO	49,66%		
* valores de décimo terceiro e férias, assim como horas extras e demais gastos com pessoal e encargos considerados no valor total que foi acrescido no valor realizado de 2023.			
* A LOA de 2024 foi projetada com aumento de 5 % para todo o exercício conforme descrito no anexo I. O valor de aumento não compromete os índices da LRF e possíveis acréscimos oriundos de novas contratações e/ou que ocorram em virtude do aumento real poderão ser remanejados valores para adequação orçamentária cfe art. 6º da LOA.			
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 Continuo		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 substid.) 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:		Fonte	Valor
Estrutura Programática	Descrição		
331	DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	Recursos livres	865.252,58
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 das Secretarias			
D) IMPACTO FINANCEIRO			
Programação da despesa (situação 1, 2, 4 e 5)			Situação Contábil no sistema financeiro:
meses	ano corrente	2025	2026
janeiro	865.252,58	865.252,58	908.515,21
fevereiro	865.252,58	865.252,58	908.515,21
março	865.252,58	908.515,21	953.940,97
abril	865.252,58	908.515,21	953.940,97
maio	865.252,58	908.515,21	953.940,97
junho	865.252,58	908.515,21	953.940,97
julho	865.252,58	908.515,21	953.940,97
agosto	865.252,58	908.515,21	953.940,97
setembro	865.252,58	908.515,21	953.940,97
outubro	865.252,58	908.515,21	953.940,97
novembro	865.252,58	908.515,21	953.940,97
dezembro	865.252,58	1.817.030,43	1.907.881,95
Soma	10.383.031,00	11.724.172,51	12.310.381,14
			Vínculo: RECURSO LIVRE
			Ativo Financeiro mês anterior: 73.679.234,93
			(-) Passivo Financeiro mês anterior (janeiro): 27.630.327,87
			(=) Resultado Financeiro mês anterior (janeiro) 46.048.907,06
			(+) Receitas previstas até o final do exercício: 220.322.000,00
			(-) Despesas previstas até final exercício: 220.322.000,00
			(=) Resultado Financeiro projetado ano 46.048.907,06
			(+) receitas primeiro ano seguinte 231.338.100,00
			(-) despesas primeiro ano seguinte 231.338.100,00
			(+) receitas segundo ano seguinte 242.905.005,00
			(-) despesas segundo ano seguinte 238.278.243,00
			(=) situação financeira antes do impacto 50.675.669,06
			(- gastos impacto) = situação projetada 16.258.084,41
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: 16.252.920,00 Nominal: 25.501.920,00			
F) ANÁLISE DA REPERCUSSÃO NA DESPESA COM PESSOAL:			
Receita Corrente Líquida Prevista para o exercício: (LOA)		420.004.300,00	
Despesa total com pessoal projetada para o final do exercício: (LOA)		225.347.527,07	
Percentual da despesa com pessoal projetada para o final do exercício: (LOA)		53,65%	
Receita Corrente Líquida Prevista para o exercício:		473.482.722,00	
Despesa total com pessoal projetada para o final do exercício:		235.123.961,84	
Percentual da despesa com pessoal projetada para o final do exercício:		49,66%	



Assinado eletronicamente por:
RODRIGO SEELIG GOURQUES
003.759.360-92
31/01/2024 11:34:02
Processo Digital 30847/2023
Assinatura digital avançada com certificado digital não ICP-Brasil.



Assinado eletronicamente por:
LUIS ERNANI FERREIRA ALVES
263.036.200-00
31/01/2024 16:45:19
assinatura ao PLL 042/2023
Assinatura digital avançada com certificado digital não ICP-Brasil.
Ordenador da despesa

PLE 011/2024 - AUTORIA: Executivo Municipal
VERIFIQUE A AUTENTICIDADE EM: <https://www.camaguariba.rs.gov.br/portal/autenticidade.pdf>; 00 - 03
CÓDIGO DO DOCUMENTO: 025662211
POR RODRIGO SEELIG GOURQUES EM 31/01/2024 11:34
HÁVE DE VERIFICAÇÃO DO SELLO DIGITAL DO DOCUMENTO
CÓDIGO DE VERIFICAÇÃO DO SELLO DIGITAL DO DOCUMENTO: 57949C91271B3528A96D9676A96E1704

