



Itaporanga, 28 de julho de 2022.

**ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO/FINANCEIRO PARA GASTOS
COM PESSOAL**

Em cumprimento ao disposto nos art. 16 e 21 da Lei Complementar nº 101/2000, e no parágrafo 1º e incisos do art. 169 da Constituição Federal, considerando ainda as metas e prioridades elencadas na Lei de Diretrizes Orçamentárias, emitimos o presente parecer:

**Projeto de Lei Estatuto dos Servidores Públicos
Municipais:**

Estimativa de Gastos: De acordo a memória de cálculo exposta logo abaixo, o aumento mensal com a despesa de pessoal será de em média R\$ 67.742,86 (sessenta e sete mil setecentos e quarenta e dois reais e oitenta e seis centavos) incluindo as obrigações patronais.

Do aumento das despesas: A estimativa para o ano de 2022 é de R\$ 494.522,93 (quatrocentos e noventa e quatro mil quinhentos e vinte e dois reais e noventa e três centavos). Os valores para os exercícios de 2023, 2024 e 2025 foram estimados com um reajuste de acordo com o relatório Focus de Mercado de 22/07/2022, conforme anexo.



MEMÓRIA DE CÁLCULO DESPESA COM PESSOAL			Data	Valor
239 Cargos Grupo GEF - I			28/07/2022	R\$ 31.428,50
19 Técnico em Enfermagem e Técnico em Administração			28/07/2022	R\$ 13.732,44
01 Assistente da Procuradoria			28/07/2022	R\$ 1.874,70
02 Contador			28/07/2022	R\$ 6.594,04
02 Analista de Licitação			28/07/2022	R\$ 1.897,26
Obrigações Patronais		22%	R\$ 55.526,94	R\$ 67.742,87
Anos	2022	2023	2024	2025
Montante Salários	67.742,87	71.333,24	73.687,24	75.897,85
Valor Anual Total	494.522,93	948.732,08	980.040,23	1.009.441,44
PERCENTUAL DESPESA COM PESSOAL				
	2022	2023	2024	2025
RCL	62.131.414,92	67.723.242,26	73.818.334,07	80.461.984,13
Despesa com Pessoal	24.987.320,30	26.311.648,28	27.179.932,67	27.995.330,65
% de Despesa com Pessoal	40,22%	38,85%	36,82%	34,79%
Despesa com Pessoal após nomeação	25.481.843,23	27.260.380,35	28.159.972,90	29.004.772,09
Percentual aprovação	41,01%	40,25%	38,15%	36,05%

A Receita Corrente Líquida foi projetada através de média realizada observando o aumento nos três exercícios anteriores:

Evolução RCL	2018	2019	2020	2021
Valor	R\$41.177.527,86	R\$45.822.425,93	R\$ 47.428.391,13	R\$ 54.838.296,81
Percentual		10,13%	3,39%	13,51%
Média		9,01%		



Dado o exposto, observa-se que mesmo com o aumento das despesas, ainda assim as despesas com pessoal continuarão compatíveis com o orçamento municipal e também não ultrapassarão os limites estabelecidos na Lei de Responsabilidade Fiscal com despesa com pessoal.

Sendo só o que havia para o momento, despeço-me,

Atenciosamente,


LUCAS WILLIAM CAVICHIOLI
CONTADOR





4R Sistemas

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPORANGA

DEPARTAMENTO DE FINANÇAS

SETOR CONTÁBIL

RGF - ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 Período de Ref.: 01/01/2022 a 30/06/2022 - 3º Bimestre (Maio/Junho)
 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPORANGA

Exercício: 2022

Página: 1/2

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

CAMPO	DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)						
		LIQUIDADAS						
		1 Jul/2021	2 Ago/2021	3 Set/2021	4 Out/2021	5 Nov/2021	6 Dez/2021	7 Jan/2022
1	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.695.684,72	1.677.897,37	1.659.954,24	1.650.026,91	1.651.902,56	4.226.498,75	2.000.585,44
2	Pessoal Ativo	1.695.684,72	1.677.897,37	1.659.954,24	1.650.026,91	1.651.902,56	4.226.498,75	2.000.585,44
3	Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.383.841,70	1.370.284,13	1.355.571,18	1.346.471,71	1.350.047,07	3.610.795,77	1.638.695,69
4	Obrigações Patronais	311.843,02	307.613,24	304.383,06	303.555,20	301.855,49	615.702,98	361.889,75
6	Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Aposentadorias, Reserva e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.695.684,72	1.677.897,37	1.659.954,24	1.650.026,91	1.651.902,56	4.226.498,75	2.000.585,44

CAMPO	DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)						
		LIQUIDADAS						INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (b)
		8 Fev/2022	9 Mar/2022	10 Abr/2022	11 Mai/2022	12 Jun/2022	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
1	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.010.609,95	2.012.813,53	2.038.416,82	2.073.963,20	2.288.966,81	24.987.320,30	
2	Pessoal Ativo	2.010.609,95	2.012.813,53	2.038.416,82	2.073.963,20	2.288.966,81	24.987.320,30	
3	Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.640.500,69	1.642.343,64	1.664.514,62	1.691.886,53	1.869.940,71	20.564.893,44	
4	Obrigações Patronais	370.109,26	370.469,89	373.902,20	382.076,67	419.026,10	4.422.426,86	
6	Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Aposentadorias, Reserva e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



4R Sistemas

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPORANGA
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

RGF - ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 Período de Ref.: 01/01/2022 a 30/06/2022 - 3º Bimestre (Maio/Junho)
 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPORANGA

Exercício: 2022

Página: 2/2

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

CAMPO	DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)						
		LIQUIDADAS						INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (b)
		8 Fev/2022	9 Mar/2022	10 Abr/2022	11 Mai/2022	12 Jun/2022	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
12	DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.010.609,95	2.012.813,53	2.038.416,82	2.073.963,20	2.288.966,81	24.987.320,30	

CAMPO	APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
1	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	62.131.436,23	
2	(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art.166-A, § 1º, da CF) (V)	2,82	
3	(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	18,49	
4	= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	62.131.414,92	
5	DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa + IIIb)	24.987.320,30	40,22
6	LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - (54,00%)	33.550.964,06	54,00
7	LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	31.873.415,86	51,30
8	LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	30.195.867,65	48,60

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPORANGA, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Data da emissão: 28/07/2022, e hora de emissão 11:17:26

¹ Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Nota:

ITAPORANGA, 28 de Julho de 2022.

DOUGLAS ROBERTO BEVINI
 PREFEITO MUNICIPAL
 CPF 195.750.088-39

RODRIGO LEME DIAS DE SOUZA
 AUDITOR PÚBLICO INTERNO
 CPF 270.709.038-71

LUCAS WILLIAM CAVICHIOLI
 CONTADOR
 CRC 1SP316312-0-0

Expectativas de Mercado

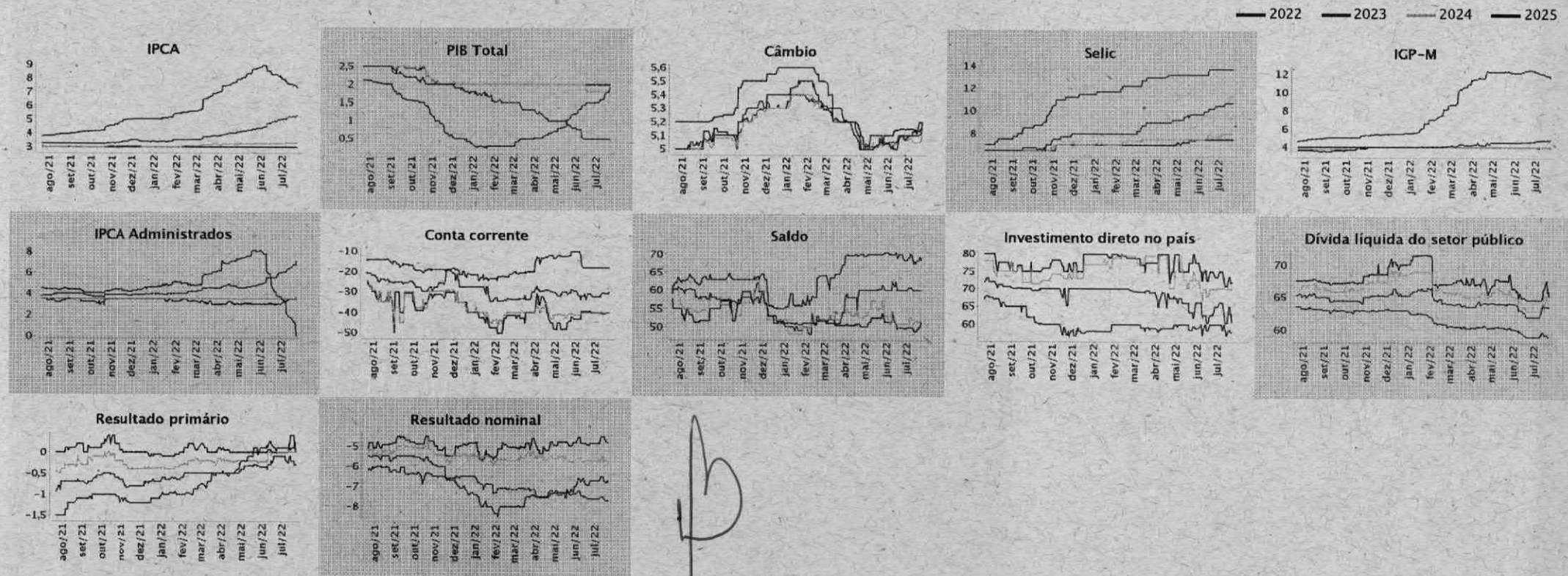
22 de julho de 2022

▲ Aumento ▼ Diminuição = Estabilidade

Mediana - Agregado

	2022							2023							2024							2025						
	Há 4 semanas	Há 1 semana	Hoje	Comp. semanal *	Resp. **	5 dias úteis	Resp. ***	Há 4 semanas	Há 1 semana	Hoje	Comp. semanal *	Resp. **	5 dias úteis	Resp. ***	Há 4 semanas	Há 1 semana	Hoje	Comp. semanal *	Resp. **	5 dias úteis	Resp. ***	Há 4 semanas	Há 1 semana	Hoje	Comp. semanal *	Resp. **	5 dias úteis	Resp. ***
IPCA (variação %)	8,27	7,54	7,30	▼ (4)	134	7,18	99	4,91	5,20	5,30	▲ (16)	133	5,30	99	3,25	3,30	3,30	= (2)	99			3,00	3,00	3,00	= (54)	91		
PIB Total (variação % sobre ano anterior)	1,50	1,75	1,93	▲ (4)	95	1,98	57	0,50	0,50	0,49	▼ (1)	91	0,47	54	1,80	1,80	1,70	▼ (1)	69			2,00	2,00	2,00	= (37)	66		
Câmbio (R\$/US\$)	5,10	5,13	5,20	▲ (1)	113	5,25	75	5,10	5,10	5,20	▲ (1)	110	5,20	73	5,08	5,05	5,10	▲ (1)	83			5,15	5,14	5,15	▲ (1)	78		
Selic (% a.a)	13,75	13,75	13,75	= (5)	130	13,75	84	10,25	10,75	10,75	= (1)	127	10,75	81	7,75	8,00	8,00	= (2)	60			7,50	7,50	7,50	= (7)	96		
IGP-M (variação %)	12,41	11,88	11,59	▼ (4)	74	11,49	51	4,58	4,75	4,77	▲ (5)	70	4,88	50	4,00	4,00	4,00	= (39)	58			4,00	4,00	3,90	▼ (1)	55		
IPCA Administrados (variação %)	3,81	1,74	0,01	▼ (9)	77	-0,55	61	5,53	6,50	7,06	▲ (11)	70	7,07	55	3,50	3,50	3,00	▲ (1)	46			3,02	3,50	3,50	= (1)	42		
Conta corrente (US\$ bilhões)	-18,00	-18,00	-18,00	= (5)	25	-18,00	13	-30,90	-30,60	-30,00	▲ (2)	21	-27,20	12	-40,00	-40,00	-39,70	▲ (1)	15			-39,25	-40,39	-40,00	▲ (1)	13		
Balança comercial (US\$ bilhões)	70,00	68,18	68,50	▲ (1)	25	71,60	13	60,00	60,00	60,00	= (1)	21	60,00	12	59,75	51,90	52,40	▲ (3)	16			49,75	48,75	51,30	▲ (1)	13		
Investimento direto no país (US\$ bilhões)	60,00	57,20	57,85	▲ (1)	26	60,00	13	62,75	60,50	60,75	▲ (1)	22	60,75	12	70,00	70,00	70,00	= (1)	17			75,00	70,91	71,82	▲ (1)	15		
Dívida líquida do setor público (% do PIB)	59,00	59,23	59,00	▼ (1)	19	58,80	10	62,00	63,50	63,60	▲ (2)	17	63,25	10	63,00	61,00	64,10	▲ (3)	14			64,55	66,20	65,15	▼ (1)	12		
Resultado primário (% do PIB)	0,10	0,10	0,22	▲ (1)	26	0,30	15	-0,10	-0,20	-0,30	▼ (1)	25	-0,20	15	0,00	0,00	0,00	= (4)	19			0,00	0,40	0,00	▼ (1)	17		
Resultado nominal (% do PIB)	-6,70	-6,70	-6,80	▼ (1)	21	-6,80	11	-7,60	-7,60	-7,70	▼ (1)	19	-7,70	11	-5,70	-5,70	-5,70	= (4)	15			-4,85	-4,50	-4,80	▼ (1)	13		

* comportamento dos indicadores desde o Focus-Relatório de Mercado anterior; os valores entre parênteses expressam o número de semanas em que vem ocorrendo o último comportamento ** respondentes nos últimos 30 dias *** respondentes nos últimos 5 dias úteis



Expectativas de Mercado

22 de julho de 2022

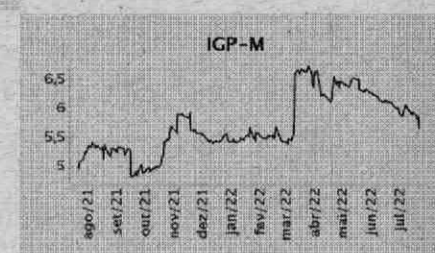
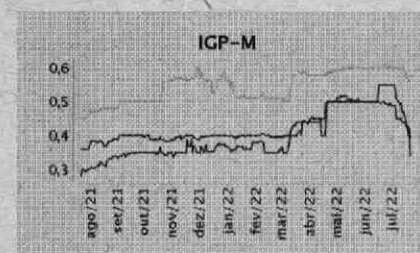
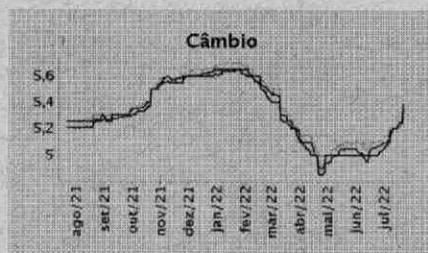
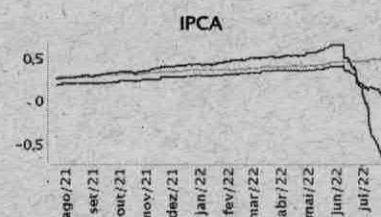
▲ Aumento ▼ Diminuição = Estabilidade

Mediana - Agregado

Mediana - Agregado	jul/2022						ago/2022						set/2022						Infl. 12 m suav.					
	Há 4 semanas	Há 1 semana	Hoje	Comp. semanal *	Resp. **	5 dias úteis	Há 4 semanas	Há 1 semana	Hoje	Comp. semanal *	Resp. **	5 dias úteis	Há 4 semanas	Há 1 semana	Hoje	Comp. semanal *	Resp. **	5 dias úteis	Há 4 semanas	Há 1 semana	Comp. Hoje semanal *	Resp. **	5 dias úteis	
IPCA (variação %)	0,21	-0,46	-0,65	▼ (7)	133	-0,67	0,26	0,13	0,05	▼ (7)	132	0,02	0,46	0,49	0,50	▲ (4)	132	0,50	5,67	5,24	5,38	▲ (2)	124	5,34
Câmbio (R\$/US\$)	5,00	5,20	5,39	▲ (4)	108	5,40	5,07	5,20	5,35	▲ (6)	107	5,40	5,11	5,20	5,35	▲ (1)	107	5,40						
Selic (% a.a)	-	-	-				13,75	13,75	13,75	= (5)	129	13,75	13,75	13,75	13,75	= (5)	128	13,75						
IGP-M (variação %)	0,55	0,47	0,34	▼ (3)	70	0,32	0,50	0,44	0,40	▼ (4)	70	0,37	0,61	0,60	0,53	▼ (1)	69	0,58	6,04	5,91	5,65	▼ (2)	66	5,51

* comportamento dos indicadores desde o Focus-Relatório de Mercado anterior; os valores entre parênteses expressam o número de semanas em que vem ocorrendo o último comportamento ** respondentes nos últimos 30 dias

— jul/2022 — ago/2022 — set/2022



B