

A) SITUAÇÃO QUE EXIGE A DEMONSTRAÇÃO DA ESTIMATIVA DE IMPACTO

- Criação, expansão ou aperfeiçoamento de ação governamental (LC 101, art. 16)
- Despesas Obrigatórias de Caráter Contínuo (LC 101, art. 17)
- Renúncia de Receita (LC 101, art. 14)
- Reconhecimento ou confissão de dívida (LC 101, art. 29, §1º)
- Benefícios da Seguridade Social (LC 101, art. 24)

Descrição da Situação:

Altera a tabela do inciso I, do Art. 61, da Lei Municipal 2.734, de 10 de maio de 2011, que Reestrutura o Plano de Carreira e de Remuneração do Magistério Público do Município, e dá outras providências.
Como medida de compensação para o impacto dos servidores que serão beneficiados será utilizado o valor referente ao dissídio do Prefeito, Vice Prefeita e Secretários que não foi atualizado para 2020, conforme metodologia abaixo:

Aumento Despesa		Compensação Despesa			
	Vencimento		Vencimento 02/2020	Vencimento com aumento	Diferença
Nível I Anterior	R\$ 1.279,87	Subsídio Prefeito	20.546,28	21.431,82	885,54
Nível I Posterior	R\$ 1.406,76	Subsídio Vice Prefeita	14.982,39	15.002,27	619,88
Diferença	R\$ 127,89	Subsídio Secretários	11.985,39	12.501,90	516,57
Impacto Mensal		Total	46.914,00	48.935,99	2.021,99
Número de Funcionários no Nível	35				
Total Vencimentos					
4.476,05					
Total Patronal					
626,65					
Total Aumento DOCC					
5.102,69					

Impacto Mensal		Impacto Mensal	
Subsídio Prefeito	1	885,54	
Subsídio Vice Prefeita	1	619,88	
Subsídio Secretários	12	6.196,81	
Total do valor de Subsídios para Compensação		7.704,24	
Total Patronal		1.540,85	
Total Compensação		9.245,09	

Para fins de impacto foi utilizado o número de servidores que ocupam o cargo na data do Projeto de Lei, uma vez que, em nomeações futuras os servidores que possuírem graduação entrarão no nível 2 onde o valor é maior e não houve alteração e estatisticamente estes servidores representam a maioria dos casos de nomeações.
A compensação apresentada supri os gastos para o exercício de 2020, uma vez que o reajuste não concedido do Prefeito, Vice Prefeita e Secretários possui vigência de um exercício. Para os demais exercícios os valores serão compensados com o aumento da arrecadação do recurso 0031 que historicamente aumenta em torno de 10% de um exercício para outro.

B) COMPENSAÇÃO OU ORIGEM DE RECURSOS CONFORME A SITUAÇÃO

Espécies de Recursos:	Situações Cabíveis
1) <input type="checkbox"/> Aumento de Receitas (aumento de alíquotas, base de cálculo)	2, 3
2) <input checked="" type="checkbox"/> Diminuição de Despesas Obrigatórias de Caráter Contínuo	2
3) <input type="checkbox"/> Previsão (a menor) no orçamento - Anexo de Renúncia de Receita	3
4) <input checked="" type="checkbox"/> Previsão da despesa no orçamento e na programação financeira	1, 2, 3 (quando a renúncia for subsídio) 4 e 5
5) <input type="checkbox"/> 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		
3319011000000	Vencim e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	0031	4.476,05
3319113000000	Obrigações Patronais	0031	626,65

2) Previsão na Lei de Diretrizes e no PPA:

2.1) Não

2.2) Sim. Número da ação (projeto/atividade) LDO e PPA: Funcionamento da Educação

D) IMPACTO FINANCEIRO

Programação da despesa (situação 1, 2, 4 e 5)				Situação Contábil no sistema financeiro:	
meses	ano corrente	2021	2022	(por vínculo de recursos)	
janeiro	-	5.102,69	5.357,83	Vínculo:	0031 - FUNDEB
fevereiro	-	5.102,69	5.357,83	Ativo Financeiro mês anterior:	1.513.056,08
março	-	5.357,83	5.625,72	(-) Passivo Financeiro mês anterior (janeiro):	341.878,37
abril	-	5.357,83	5.625,72	(=) Resultado Financeiro mês anterior (janeiro)	1.171.177,71
maio	5.102,69	5.357,83	5.625,72	(+) Receitas Previstas até o final do exercício:	33.078.755,43
junho	5.102,69	5.357,83	5.625,72	(-) Despesas previstas até final exercício:	33.078.755,43
julho	5.102,69	5.357,83	5.625,72	(=) Resultado Financeiro projetado ano	1.171.177,71
agosto	5.102,69	5.357,83	5.625,72	(+) receitas primeiro ano seguinte	54.640.320,00
setembro	5.102,69	5.357,83	5.625,72	(-) despesas primeiro ano seguinte	54.640.320,00
outubro	5.102,69	5.357,83	5.625,72	(+) receitas segundo ano seguinte	56.689.332,00
novembro	5.102,69	5.357,83	5.625,72	(-) despesas segundo ano seguinte	56.689.332,00
dezembro	5.102,69	5.357,83	5.625,72	(=) situação financeira antes do Impacto	1.171.177,71
Soma	40.821,53	63.783,64	66.972,82	(- gastos impacto) = situação projetada	999.599,72

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: 1.337.536,72 Nominal: 1.233.536,72

F) ANÁLISE DA REPERCUSSÃO NA DESPESA COM PESSOAL:

Receita Corrente Líquida Prevista para o exercício: (LOA)	297.004.641,80
Despesa total com pessoal projetada para o final do exercício: (LOA)	143.032.571,02
Percentual da despesa com pessoal projetada para o final do exercício: (LOA)	48,16%
Receita Corrente Líquida Prevista para o exercício: (Último Quadrimestre)	270.381.698,78
Despesa total com pessoal projetada para o final do exercício: (Último Quadrimestre + Projeção Impacto)	134.880.943,99
Percentual da despesa com pessoal projetada para o final do exercício:	49,89%

Obs.: Para fins de índice de pessoal esta sendo utilizado o divulgado no RGF da STN.

Rodrigo Seelig Gourques
Rodrigo Seelig Gourques
Contador
CRC/RS 083557/0-2

José Sperotto
Prefeito Municipal
Ordenador da despesa