

IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO			
DATA DA ELABORAÇÃO DA ESTIMATIVA DE IMPACTO:	08/12/22		
EXERCÍCIO EM QUE A AÇÃO ENTRARÁ EM VIGOR:	2022		
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL	Nº:		ANO:
SERVIÇO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTOS - SEMAE			

A - MOTIVAÇÃO E COMPENSAÇÃO				
Motivação do impacto (informar o código da legenda abaixo)	Gastos previstos no exercício que entrar em vigor e nos dois subsequentes			
Motivação do impacto - Legenda 1 - Criação, expansão ou aperfeiçoamento de ação governamental (LC 101, art. 16)	FONTE	2022	2023	2024
	1	21.712,91	658.260,89	790.829,48
	Fonte de Recurso Livre	Legenda: 1 = recurso livre		
a) Cria a gratificação técnica: arquitetos, engenheiros e biólogos;				
b) Modifica para caráter permanente a gratificação aos fiscais sanitaristas;				
c) Cria a gratificação técnica aos analistas de sistemas;				
d) Cria a gratificação técnica aos contadores				
	Fonte específica (descrição)			

B - MECANISMO DE COMPENSAÇÃO				
<input checked="" type="checkbox"/> Aumento permanente de Receitas	FONTE	2022	2023	2024
<input type="checkbox"/> Redução permanente de despesas	1			
<input type="checkbox"/> Aproveitamento da margem de expansão das D.O.C.C				
<input type="checkbox"/> A despesa não se enquadra no conceito de despesa obrigatória de caráter continuada ou pessoal, dispensados mecanismos de comp.				

I - IMPACTO FINANCEIRO				
ESTIMATIVA DE SALDOS FINANCEIROS POR FONTE DE RECURSOS				
	2022	2023	2024	
<b>Fonte 0001 - Livre</b>				
Saldo do exercício anterior	11.472.119,54	19.694.393,84	29.497.196,68	
Receitas (ingressos)	127.178.447,52	161.380.871,93	169.449.915,53	
Despesas - pagas e compromissadas	118.934.460,31	150.919.808,20	159.371.317,46	
Aumento de despesa ou renúncia de receita	21.712,91	658.260,89	790.829,48	
Aumento de despesa por impactos já encaminhados no exercício	0,00	0,00	0,00	
Medidas compensatórias	0,00	0,00	0,00	
Saldo final	19.694.393,84	29.497.196,68	38.784.965,27	
<b>Fonte 0020 - MDE</b>				
Saldo do exercício anterior				
Receitas (ingressos)				
Despesas - pagas e compromissadas				
Aumento de despesa ou renúncia de receita	0,00	0,00	0,00	
Medidas compensatórias	0,00	0,00	0,00	
Saldo final	0,00	0,00	0,00	
<b>Fonte 0031 - FUNDEB</b>				
Saldo do exercício anterior				
Receitas (ingressos)				
Despesas - pagas e compromissadas				
Aumento de despesa ou renúncia de receita	0,00	0,00	0,00	
Medidas compensatórias	0,00	0,00	0,00	
Saldo final	0,00	0,00	0,00	
<b>Fonte 0040 - ASPS</b>				
Saldo do exercício anterior				
Receitas (ingressos)				
Despesas - pagas e compromissadas				
Aumento de despesa ou renúncia de receita	0,00	0,00	0,00	
Medidas compensatórias	0,00	0,00	0,00	
Saldo final	0,00	0,00	0,00	
<b>Fonte 0050 - RPPS</b>				
Saldo do exercício anterior				
Receitas (ingressos)				
Despesas - pagas e compromissadas				
Aumento de despesa ou renúncia de receita	0,00	0,00	0,00	
Medidas compensatórias	0,00	0,00	0,00	
Saldo final	0,00	0,00	0,00	
<b>Fonte específica</b>				
Saldo do exercício anterior				
Receitas (ingressos)				
Despesas - pagas e compromissadas				
Aumento de despesa ou renúncia de receita	0,00	0,00	0,00	
Medidas compensatórias	0,00	0,00	0,00	
Saldo final	0,00	0,00	0,00	

PARECER SOBRE O IMPACTO FINANCEIRO	
Aumento de despesa possui lastro financeiro, disponibilidade de caixa.	

Walter Souza Filho  
Contador  
CRC RS - 072969/0-7

SEMABE - São Leopoldo - RS  
Luciano Pires Nunes  
Contador/Gerente Financeiro  
CRC 678637/0-3

**II - COMPATIBILIDADE COM O PPA, LDO E LOA E IMPACTO ORÇAMENTÁRIO**

**A - COMPATIBILIDADE COM PLANO PLURIANUAL**

A ação está prevista no Plano Plurianual conforme o seguinte programa governamental:

Programa: 0097 - Apoio Administrativo  
 Objetivo: Manutenção das atividades continuadas  
 Ação: Folha de pagamentos, encargos e benefícios

A ação não encontra previsão em nenhum dos programas do Plano Plurianual.

Projeto de Lei para inclusão no PPA: \_\_\_\_\_

**B - COMPATIBILIDADE COM A LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS**

A ação está prevista na LDO do exercício, conforme consta no anexo de Metas e Prioridades:

Programa: 0097 - Apoio Administrativo  
 Objetivo: Manutenção das atividades continuadas  
 Ação: Folha de pagamentos, encargos e benefícios

A ação não encontra previsão em nenhum dos programas do Plano Plurianual.

Projeto de Lei para inclusão na LDO: \_\_\_\_\_

**C - COMPATIBILIDADE COM A LEI DO ORÇAMENTO**

A despesa decorrente da execução da ação está prevista na Lei de Orçamento do exercício financeiro em vigor:

Elemento(s) de despesa:	3.1.9.0.11	3.1.9.0.13		
Fonte de recurso:	1	1		
Saldo Atual:	3.835.171	396.852		

A despesa decorrente da execução da ação não está prevista na LOA ou é insuficiente, sendo necessária a abertura de crédito adicional:

Projeto de Lei autorizativo do crédito adicional nº: \_\_\_\_\_

**III - IMPACTO SOBRE AS METAS FISCAIS**

Meta de resultado primário prevista no anexo de metas fiscais	6.447.210
Impacto da(s) ação (ões) sobre as despesas fiscais	21.712,91
Impacto do (s) mecanismo (s) de compensação	0
Aumento das receitas fiscais e/ou redução das despesas fiscais	6.425.497,09
Resultado primário com o impacto das ações	0
Resultado nominal previsto	0
Aumento da Dívida Consolidada Líquida e Passivos reconhecidos	0
Aumento das disponibilidades Financeiras (Líquidas)	0
Resultado nominal após a ação prevista	0

**PARECER SOBRE AS METAS FISCAIS**

Ação não compromete as metas de resultado primário e nominal.

SEMAE - São Leopoldo - RS

Luciano Pires Nunes  
 Contador/Gerente Financeiro  
 CRC 07393710-3

Walter Souza Filho  
 Contador  
 CRC RS - 07296910-7



IV - LIMITES			
A) PESSOAL			
	2022	2023	2024
(1) Receita Corrente Líquida Prevista	127.020.004,68	159.910.871,93	167.906.415,53
(2) Comprometimento atual de gastos com pessoal			
Poder Executivo	37.468.190,73	47.833.793,08	50.225.482,73
Poder Legislativo			
(3) Percentual de comprometimento atual de gastos com pessoal			
Poder Executivo	29%	30%	30%
Poder Legislativo	0%	0%	0%
(4) Acréscimo nos gastos			
Poder Executivo	21.712,91	658.260,89	790.829,48
Poder Legislativo	0	0	0
(5) Gastos Totais Projetados com o aumento proposto. (= 2 + 4)			
Poder Executivo	37.489.903,64	48.492.053,97	51.016.312,21
Poder Legislativo	0	0	0
(5) Percentual projetado em relação à Receita Corrente Líquida (= 5 / 1)*100			
Poder Executivo	30%	30%	30%
Poder Legislativo			

**PARECER SOBRE O LIMITE DE GASTOS COM PESSOAL**

Conforme LRF, majoração da despesa não compromete índice de gasto com pessoal da autarquia.

B) ENDIVIDAMENTO			
	2022	2023	2024
(1) Receita Corrente Líquida Prevista			
(2) Dívida Consolidada Líquida Prevista			
(3) Percentual atual em relação à Receita Corrente Líquida (= 2 / 1)*100			
(4) Aumento da Dívida Consolidada Líquida			
(5) Dívida Consolidada Líquida com o aumento proposto. (= 2 + 4)			
(5) Percentual projetado da DCL, com o aumento proposto, em relação à Receita Corrente Líquida (= 5 / 1)*100			

**PARECER SOBRE O LIMITE DE ENDIVIDAMENTO**

Despesa não interfere no índice de endividamento - vide LRF

**PARECER FINAL**

Majoração de despesa atende aos requisitos da Lei de Responsabilidade Fiscal no que diz respeito (1) disponibilidade de caixa, (2) compatibilização com as peças orçamentárias, (3) metas fiscais, (4) limite de despesa com pessoal.

**DECLARAÇÃO DO ORDENADOR DE DESPESA**

Geison Dionísio de Freitas, Ordenador de Despesas do Semaef, no uso de minhas atribuições legais, em cumprimento às determinações da LC 101 / 2.000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), e à vista da referida estimativa de impacto, DECLARO existir recursos para a execução da (s) ação (ões), cujo estudo encontra-se evidenciado no estudo anexo a este documento.

Declaro, que a execução da(s) ação(ões) acima referida (s) não contraria(m) nenhum dispositivo legal, notadamente da Constituição Federal, da Lei Orgânica Municipal e demais leis em vigor, em especial a Lei de Responsabilidade Fiscal e Resoluções do Senado Federal.

Município de: São Leopoldo  
Administração Indireta - Semaef

Ordenador de Despesa:  
Ass.:  
Geison Dionísio de Freitas

Prefeito Municipal  
Ass.:  
Ary José Vanazzi

SEMAEF - São Leopoldo - RS  
*Luciano Pires Nunes*  
Contador/Gerente Financeiro  
CRC 026937/O-8

*Walter Souza Filho*  
Walter Souza Filho  
Confador  
CRC RS - 072969/O-7



SERVIÇO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTOS - SÃO LEOPOLDO

DIRETORIA ADMINISTRATIVA

GERÊNCIA DE RECURSOS HUMANOS

Estudo de impacto financeiro

CARGOS :	OCUPAÇÃO	PADRÃO	GRAT	1 <sup>12</sup> 13º	1 <sup>12</sup> Férias	1 <sup>12</sup> Prêmio	IAPS	UNIT	MENSAL	
									ATÉ 03/23	ATÉ 03/23
FISCAL SANITARISTA	18	2.266,16					407,91	407,91	7.342,36	TOTAL MENSAL ATÉ 03/23
BIÓLOGO	3	5.648,43	2.824,22	235,35	235,35	235,35	508,36	4.038,63	12.115,88	
ANALISTA DE SISTEMA	1	5.648,43	1.412,11	117,68	235,35	235,35	254,18	2.254,66	2.254,66	TOTAL MENSAL ATÉ 03/23
										21.712,91
										MENSAL APOS 04/23
ANALISTA DE SISTEMA	1	5.648,43	2.824,22	235,35	235,35	235,35	508,36	4.038,63	4.038,63	
ARQUITETO	1	5.648,43	1.412,11	117,68	117,68	117,68	254,18	2.019,31	2.019,31	
BIÓLOGO	3	5.648,43	4.236,32	353,03	353,03	353,03	762,54	6.057,94	18.173,82	
CONTADOR	2	5.648,43	4.236,32	353,03	353,03	353,03	762,54	6.057,94	12.115,88	
ENGº AMBIENTAL	1	5.648,43	1.412,11	117,68	117,68	117,68	254,18	2.019,31	2.019,31	
ENGº CIVIL	7	5.648,43	1.412,11	117,68	117,68	117,68	254,18	2.019,31	14.135,20	
ENGº ELETRICISTA	1	5.648,43	1.412,11	117,68	117,68	117,68	254,18	2.019,31	2.019,31	TOTAL MENSAL APOS 04/23
ENGº MECÂNICO	1	5.648,43	1.412,11	117,68	117,68	117,68	254,18	2.019,31	2.019,31	
ENGº QUÍMICO	1	5.648,43	1.412,11	117,68	117,68	117,68	254,18	2.019,31	2.019,31	
FISCAL SANITARISTA	18	2.266,16					407,91	407,91	7.342,36	65.902,46