



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTO PARAÍSO
ESTADO DE RONDÔNIA
Poder Executivo

MEM. 003/DFPP/2023

DATA: 30 / 01 / 2023

DO: DEPARTAMENTO FOLHA PAGAMENTO
PARA: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE
ASSUNTO: IMPACTO ORÇAMENTÁRIO/FINANCEIRO

Prezado Senhor,

Encaminho demonstrativo da despesa com a implantação do piso de Magistério do ano de 2023 na Lei Municipal 1473/2021, para comprovação de prévia dotação e estimativa do impacto orçamentário-financeiro das despesas no exercício em que devam entrar em vigor e nos dois subsequentes, acompanhados das premissas e metodologia de cálculo aplicada, demonstrando também a origem dos recursos para seu custeio.

- I – Com base no valor da folha do mês de Dezembro, sendo de R\$ 804.474,94 (oitocentos e quatro mil, quatrocentos e setenta e quatro reais e noventa e quatro centavos).
- II - Com a implantação do piso, em média passará a ser no valor de R\$ 964.762,02 (novecentos e sessenta e quatro mil, setecentos e sessenta e dois reais e dois centavos).

O MENSAL DA DIFERENÇA É: R\$ 160.287,08


OZIMARA SOARES PINTO
Dir. Depto Folha Pagto Pessoal
Port. nº 014/2021

PREFEITURA MUNICIPAL ALTO PARAISO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JAN/2022 A DEZ/2022

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (últimos 12 meses)												TOTAL (últimos 12 meses) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	JAN/2022	FEB/2022	MAR/2022	ABR/2022	MAY/2022	JUN/2022	JUL/2022	AGO/2022	SET/2022	OUT/2022	NOV/2022	DEZ/2022		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.443.079,58	2.849.956,35	2.875.125,08	2.858.584,12	2.911.300,35	3.301.854,81	3.354.200,36	3.354.297,00	3.283.683,45	3.152.570,25	3.136.013,38	4.291.720,50	37.812.385,23	0,00
Pessoal Ativo	2.443.079,58	2.849.956,35	2.875.125,08	2.858.584,12	2.911.300,35	3.301.854,81	3.354.200,36	3.354.297,00	3.283.683,45	3.152.570,25	3.136.013,38	4.291.720,50	37.812.385,23	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.001.914,85	2.356.729,31	2.374.343,95	2.353.138,85	2.431.801,89	2.749.540,57	2.754.666,66	2.752.268,56	2.684.363,67	2.578.665,50	2.591.937,33	3.294.470,31	30.923.841,45	0,00
Obrigações Patronais	441.164,73	493.227,04	500.781,13	505.445,27	479.498,46	552.314,24	599.533,70	602.028,44	599.319,78	573.904,75	544.076,05	997.250,19	6.888.543,78	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§1º do art. 19 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§1º do art. 19 da LRF)	2.507,44	0,00	0,00	77.793,61	170.848,19	40.218,50	95.190,79	68.175,50	59.521,21	20.912,20	505,56	0,00	633.458,21	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	2.507,44	0,00	0,00	77.793,61	170.848,19	40.218,50	95.190,79	68.175,50	59.521,21	20.912,20	505,56	0,00	633.458,21	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	2.440.572,14	2.849.956,35	2.777.339,87	2.780.790,51	2.740.452,16	3.261.636,31	3.259.009,57	3.286.121,50	3.224.162,24	3.131.658,05	3.135.507,82	4.291.720,50	37.178.927,02	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)														
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	70.401.501,60													
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	100.000,00													
RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	0,00													
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + III b)	70.301.501,60													
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	37.178.927,02													
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	37.962.810,86													
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	36.064.670,32													
	34.166.529,77													
	48,60													

Nota:

1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não-processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
 - Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art.35 da Lei 4.320/64
- 2 - A Câmara Municipal não gastará mais de setenta por cento de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores, nos termos do Art. 29-A da Constituição Federal



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALTO PARAÍSO - RO.
SEC. MUN. DE FINANÇAS - R. MARECHAL RONDON, 3031
CNPJ N.º 63.762.025/0001-42 - DEPTO. DE CONTABILIDADE

IMPACTO DA DESPESA COM PESSOAL

IMPACTO DESPESA COM PESSOAL - 30 DE JANEIRO DE 2023

Conforme Memorando 003/DFPP/2023, Planilha do RH datado de 30 de Janeiro de 2023, Despesas aumento salarial SEMED Total Geral (Mensal): R\$ 160.287,08 (Cento e sessenta Mil, Duzentos e oitenta e sete Real e Oito centavos), Total Geral (Anual) Multiplicado por 13,3 R\$ 2.131.818,16 (Dois Milhões, Cento e Trinta e um Mil, Oitocentos e Dezoito Reais e Dezesses Centavos).

DA DESPESA COM PESSOAL

*TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA JAN/2022 A DEZ/2022 - Anexo III	R\$	70.301.501,60
*TOTAL DESPESA COM PESSOAL JAN/2022 A DEZ/2022 - Anexo I - RGF/LRF	R\$	37.178.927,02

PORCENTAGEM DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL ATUALMENTE..... 52,88%

DO IMPACTO SALARIAL

*TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA JAN/2022 A DEZ/2022 - Anexo III	R\$	70.301.501,60
*TOTAL DESPESA COM PESSOAL JAN/2022 A DEZ/2022 - Anexo I - RGF/LRF	R\$	37.178.927,02
Despesas aumento salarial SEMED.....	R\$	2.131.818,16
Valor na Contratação da Despesa com Pessoal com Teste Seletivo...	R\$	39.310.745,18

PORCENTAGEM DA DESPESA COM PESSOAL APÓS Contratação Procedimento Seletivo..... 55,92%

Demonstrativo do percentual da despesa total com pessoal 55,92%

PORCENTAGEM DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL ATUALMENTE..... 52,88%

Impacto Orçamentário / Financeiro ANUAL - Aumento Salarial SEMED..... 3,03%

Segue em anexo: (R.G.F. Anexo I-Despesa com Pessoal).

*TOTAL DESPESA COM PESSOAL JAN/2022 A DEZ/2022 - Anexo I - RGF/LRF

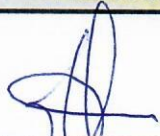
LIMITE PRUDENCIAL - (parágrafo único do art. 22 da LRF)	R\$	35.881.396,86
---	-----	---------------

CONCLUSÃO 1

O Relatório de Gestão Fiscal - Anexo I (LRF, art. 55, inciso 1, alínea "a") o seu LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF), é de (51,3%), portando a despesa com pessoal encontra-se ACIMA do limite prudencial, encaminha ao conhecimento do Gestor.

Impacto Orçamentário / Financeiro ANUAL - Aumento Salarial SEMED..... 3,03%

NOVO PERCENTUAL DA DESPESA COM PESSOAL 55,92%


Eliani Zomerfeld Verão
Sec. Mun. de Adm. e Finanças
Portaria 106/2021
CRC:RO n.º 007360/O-0

Alto Paraíso-RO, 30 de Janeiro de 2023