

**MUNICÍPIO DE CAMBÉ - PODER LEGISLATIVO**  
**IMPACTO ORÇAMENTÁRIO FINANCEIRO (inciso I do artigo 16 da Lei de Responsabilidade Fiscal)**

Finalidade: Criação de 01 cargo de Analista de T.I. e Criação de Adicional de Qualificação e Aperfeiçoamento e alteração na gratificação da tesouraria.

**1 - LIMITES DE GASTOS DO PODER LEGISLATIVO (ARTIGO 29-A DA CONSTITUIÇÃO) PARA OS EXERCÍCIOS DE 2018 E PROJEÇÃO PARA 2019 A 2022.**

|                                                      | 2018         | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          |
|------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Limite de gastos do Poder Legislativo - E.C. 58/2009 | 9.673.434,12 | 10.434.282,63 | 10.845.393,37 | 11.260.771,93 | 11.678.546,57 |
| Limite de gastos com Folha                           | 6.771.403,88 | 7.303.997,84  | 7.591.775,36  | 7.882.540,35  | 8.174.982,60  |
| Pagamento (70%) *EXCETO OB.PATRONAL                  |              |               |               |               |               |
| Despesa Executada/Previsão                           | 3.285.180,21 | 3.953.739,91  | 4.179.610,09  | 4.377.911,92  | 4.573.132,34  |
| Percentual Utilizado                                 | 48,52        | 54,13         | 55,05         | 55,54         | 55,94         |

NOTA: O Limite de Gasto/Direito do Legislativo ref. 2018 e 2019 refere-se ao efetivamente arrecadado nos respectivos exercícios anteriores, já a projeção para 2020 a 2022 é com base na expectativa de mercado - série Focus BACEN em 15/03/2019.

**2 - REFLEXOS SOBRE A LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL**

**2.1 - PROJEÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (R\$)**

|                          | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Receita Corrente Líquida | 224.224.332,60 | 232.968.981,57 | 242.147.859,45 | 251.422.122,46 | 260.749.783,21 |
| Gastos com Pessoal       | 3.889.268,54   | 4.697.688,84   | 4.959.984,04   | 5.194.429,37   | 5.424.329,04   |
| Percentual Utilizado     | 1,73%          | 2,02%          | 2,05%          | 2,07%          | 2,08%          |
| Limite Máximo Legal      | 6%             | 6%             | 6%             | 6%             | 6%             |

Nota: A RCL 2018 é a efetivamente arrecadada, de 2019 a 2022 é com base na projeção série FOCUS-BACEN 15/03/2019.

**3- IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO**

| IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO         |              |              |              |              |              |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| ESPECIFICAÇÃO                           | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         |              |
| 1. Superávit Financeiro Exerc. Anterior | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2. Interferência Financeira Previsão    | 9.083.000,00 | 6.269.000,00 | 6.552.000,00 | 6.795.079,20 | 6.795.079,20 |
| 3. Disponibilidade Financeira (1+2)     | 9.083.000,00 | 6.269.000,00 | 6.552.000,00 | 6.795.079,20 | 6.795.079,20 |
| 4. Custo dos Acréscimos                 | 21.399,67    | 145.896,81   | 151.484,65   | 157.104,74   | 157.104,74   |
| 5. Impacto Orçamentário (4/2)           | 0,24%        | 2,33%        | 2,31%        | 2,31%        | 2,31%        |
| 6. Impacto Financeiro (4/3)             | 0,24%        | 2,33%        | 2,31%        | 2,31%        | 2,31%        |

Nota: Os valores de 2019 a 2021 estão de acordo com o projetado no PPA 2018-2021. Para 2022 foi calculado com base na expectativa inflacionária da Série FOCUS-BACEN em 15/03/2019.

**Demonstrativo dos Cálculos:**

**Analista de T.I.**

|                                 |           |
|---------------------------------|-----------|
| 1. Vencimentos iniciais: R\$    | 4.540,51  |
| * Gratificação Título           | 454,05    |
| 2. Encargos Sociais 27,45%: R\$ | 1.371,01  |
| 3. Custo mensal: R\$            | 6.365,57  |
| 4. Custo anual: R\$             | 76.386,82 |

**\* Gratificação se possuir curso de pós-graduação.**

**Alteração na Gratificação do Tesouraria com criação do Setor**

|                                |           |
|--------------------------------|-----------|
| 1. Acréscimo: R\$              | 1.399,22  |
| 2. Encargos Sociais 27,45: R\$ | 384,09    |
| 3. Custo mensal: R\$           | 1.783,31  |
| 4. Custo anual: R\$            | 21.399,67 |

**Criação de Adicional de 2,5% anual sobre vencimento básico servidor efetivo.**

|                                |            |
|--------------------------------|------------|
| 1. Vencimentos básicos: R\$    | 107.701,60 |
| * adicional de 2,5%            | 2.692,54   |
| 2. Encargos Sociais 27,45: R\$ | 739,10     |
| 3. Custo mensal: R\$           | 3.431,64   |
| 4. Custo anual: R\$            | 41.179,71  |

OBS. FOI CONSIDERADO QUE TODOS ATENDAM OS REQUISITOS PARA A CONCESSÃO DO ADICIONAL COM QUADRO COMPLETO(TOTAL DE VAGAS) DE SERVIDORES EFETIVOS ATUAIS E NOVOS CONTRATADOS.

> O VALOR FOI ATUALIZADO COM BASE NA PREVISÃO DE REAJUSTE PARA 2019, DE 3,89%.

| Quadro Resumo dos Custos             |           |            |  | INICIO VIGÊNCIA |  |
|--------------------------------------|-----------|------------|--|-----------------|--|
| Cargo                                | Mensal    | Anual      |  |                 |  |
| 01 Analista de T.I.                  | 6.365,57  | 76.386,82  |  | 2020            |  |
| Alteração na Gratificação Tesouraria | 1.783,31  | 21.399,67  |  | 2019            |  |
| Adicional Qualif.e Aperfeiçoamento   | 3.431,64  | 41.179,71  |  | 2020            |  |
| Custo total                          | 11.580,52 | 138.966,19 |  |                 |  |

**Encargos Sociais:**

Cambé Previdência: 16,34%

13º Salário: 8,33% (100% / 12 meses)

1/3 de Férias: 2,78% (100% / 3,33333% / 12 meses)

Soma dos encargos sociais: 27,45%

| IPCA - Índice apurado pelo Sistema de Expectativas de Mercado-Série FOCUS-Banco Central(Apuração em 15/03/2019) | 2019  | 2020  | 2021  | 2022 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|------|
|                                                                                                                 | 3,90% | 3,94% | 3,83% | 3,71 |

**Conclusão:**

1-As alterações propostas são compatíveis com PPA, LDO e LOA para o Exercício Financeiro de 2019, para os demais deverá ser atualizado os valores orgaos na atividade de Manutenção das Atividades Legislativas da Câmara.

Cambé, 20 de março de 2019.

Adélia M. Paçolatti Mafra

Contabilidade

CRC-PR 041717-O-PR

| QUADRO CARGO COMISSIONADO ATUAL |       |             |                    |                     |                     |
|---------------------------------|-------|-------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| CARGOS                          | VAGAS | VENCIMENTOS | MENSAL             | ANUAL               | ENC.PATRONAL        |
| ASSESSOR DE GABINETE            | 20    | 2.889,80    | 57.796,00          | 770.420,68          | 161.788,34          |
| ASSESSOR PRESIDENCIA            | 1     | 2.889,90    | 2.889,90           | 38.522,37           | 8.089,70            |
| ASSESSOR LEGISLATIVO            | 6     | 2.889,80    | 17.338,80          | 231.126,20          | 48.536,50           |
| ASSESSOR PARLAMENTAR            | 1     | 3.437,94    | 3.437,94           | 45.827,74           | 9.623,83            |
| DIRETOR DE COMUNICAÇÃO          | 1     | 6.649,63    | 6.649,63           | 88.639,57           | 18.614,31           |
| DIRETOR GERAL                   | 1     | 8.299,30    | 8.299,30           | 110.629,67          | 23.232,23           |
| PROCURADOR JURIDICO             | 1     | 8.299,30    | 8.299,30           | 110.629,67          | 23.232,23           |
| <b>TOTAL</b>                    |       |             | <b>104.7710,87</b> | <b>1.395.795,90</b> | <b>293.117,14</b>   |
| <b>TOTAL GERAL COM ENCARGOS</b> |       |             |                    |                     | <b>1.688.913,04</b> |

| QUADRO CARGO COMISSIONADO PROPOSTO       |       |             |                  |                     |                     |
|------------------------------------------|-------|-------------|------------------|---------------------|---------------------|
| CARGOS                                   | VAGAS | VENCIMENTOS | MENSAL           | ANUAL               | ENC.PATRONAL        |
| ASSESSOR DE GABINETE                     | 20    | 2.889,80    | 57.796,00        | 770.420,68          | 161.788,34          |
| ASSESSOR PRESIDENCIA                     | 1     | 3.437,94    | 3.437,94         | 45.827,74           | 9.623,83            |
| ASSESSOR LEGISLATIVO                     | 4     | 2.889,80    | 11.559,20        | 154.084,14          | 32.357,67           |
| ASSESSOR PARLAMENTAR                     | 1     | 3.437,94    | 3.437,94         | 45.827,74           | 9.623,83            |
| DIRETOR DE COMUNIC. E INFORMACÃO         | 1     | 5.382,64    | 5.382,64         | 71.750,59           | 15.067,62           |
| DIRETOR GERAL                            | 1     | 8.299,30    | 8.299,30         | 110.629,67          | 23.232,23           |
| PROCURADOR JURIDICO                      | 0     | -           | -                | -                   | -                   |
| <b>TOTAL</b>                             |       |             | <b>89.913,02</b> | <b>1.198.540,56</b> | <b>251.693,52</b>   |
| <b>TOTAL GERAL COM ENCARGOS</b>          |       |             |                  |                     | <b>1.450.234,07</b> |
| <b>DIFFERENÇA DOS ATUAL X PROPOSTO</b>   |       |             | <b>14.797,85</b> | <b>197.255,34</b>   | <b>41.423,62</b>    |
| <b>TOTAL GERAL COM ENCARGOS(REDUÇÃO)</b> |       |             |                  |                     | <b>238.678,96</b>   |

Cambé, 20 de março de 2019.

Adélia M. Paçliarini Matfra  
Contabilidade  
CRC-PR 041717/O-0PR