

CÂMARA MUNICIPAL DE JUÍNA
PRESIDENTE: Sandro Cândido da Silva
SETOR: Contabilidade

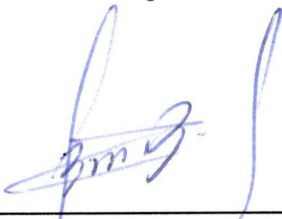
ASSUNTO: Estudo do Impacto Financeiro e Orçamentário

No cumprimento das atribuições estabelecidas na Lei Municipal 01571/2017, em que regulam as atribuições do Contador, expedimos, a seguir.

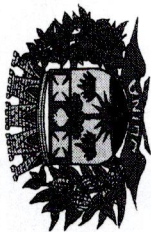
Trata-se, o presente expediente, de encaminhamento, formulado pelo Exmo. Sr Vereador Presidente Sandro Cândido da Silva, no exercício do mandato, que solicita:

Requer estudo quanto ao impacto financeiro gerado no orçamento, por consequência da Revisão Geral Anual projeto de Lei 58/2018 que dispõe sobre:

“Revisão Geral Anual dos subsídios, vantagens e gratificações dos servidores da Câmara Municipal de Juína, Estado de Mato Grosso a teor do Art. 37, X da CF para o exercício de 2018 e outras providencias” no percentual de 2,95 %.



Weberkrey Ribeiro Botelho
Contador



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE JUINA

ANEXO XLII
DEMONSTRATIVO DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO (Artigo 16 da Lei Complementar 101/2000)

DESCRIÇÃO DO EVENTO: Revisão Geral Anual aos servidores e vereadores da Câmara Municipal de Juina	
CRIAÇÃO	APERFEIÇOAMENTO
EXPANSÃO	

DATA DA REALIZAÇÃO: 2018
DATA PREVISTA PARA INÍCIO: Retroativo a todo ano de 2018

DESPESA TOTAL COM PESSOAL CONFORME ORÇAMENTO VIGENTE (VALOR APROVADO NO ORÇAMENTO)	
Montante da despesa orçada na Lei Orçamentária Anual nº 1.789/2017	
Descrição por elemento de despesa	Valor orçado
3190.11	R\$ 1.972.900,00
3190.09	R\$ 100,00
3190.13	R\$ 245.000,00
3191.13	R\$ 120.000,00
TOTAL ORÇADO	
	R\$ 2.338.000,00

DESPESA TOTAL COM PESSOAL ATUALIZADA	
Descrição por elemento de despesa	Valor total da despesa atualizado
3190.11	R\$ 1.972.900,00
3190.04	R\$ 100,00
3190.13	R\$ 245.000,00
3191.13	R\$ 120.000,00
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL	R\$ 2.338.000,00

Demonstrativo conforme lei 1.792/2018 – Plano Plurianual

DEMONSTRATIVO DA ESTIMATIVA DAS DESPESAS COM PESSOAL EXPANDIDAS			
Descrição das despesas expandidas por elemento de despesa	2019	2020	2021
Remuneração de vereadores e servidores	2.388.000,00	2.442.000,00	2.487.000,00

DEMONSTRATIVO DA ORIGEM DOS RECURSOS PARA O CUSTEIO DO AUMENTO DA DESPESA COM PESSOAL				
Descrição do evento	2019	2020	2021	Total
Previsão de Aumento da arrecadação Municipal/Estadual (Receita Corrente Líquida)	60.574.387,64	R\$ 63.603.107,02	R\$ 66.783.262,37	R\$ 190.960.757,03
Redução de despesas de caráter continuado				

DEMONSTRATIVO DO TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL APÓS A REVISÃO GERAL ANUAL DE 2.95 %		
	Descrição por elementos	Valor
3190.11		R\$ 1.960.603,51
3190.09		R\$ 100,00
3190.13		R\$ 223.286,29
3191.13		R\$ 141.167,30
TOTAL		R\$ 2.325.057,10

DATA:	ASSINATURA DO ORDENADOR DE DESPESAS:	ASSINATURA DE MAIS RESPONSÁVEIS:
23/03/2018		

CONCLUSÃO

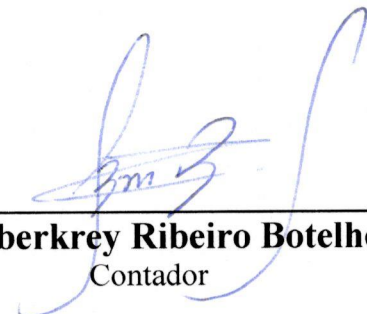
Com os dados supracitados com o orçamento do Poder legislativo fixado em R\$ 3.700.000,00 e para despesa com pessoal orçada em R\$ 2.338.000,00 para o exercício de 2018 temos:

No ano de 2017 a Câmara Municipal atingiu o limite de 61,97% do orçamento com despesa com pessoal. Já em 2018 a previsão é que supere os 64,2%. Justifica o aumento com a Revisão Geral anual (2,95%) e com as elevações verticais (2%) para todos os servidores efetivos e horizontais (5%) para 3 servidores aptos a solicitar além da despesa com servidora cedida para todo o ano de 2018.

Recomenda abertura de crédito suplementar já no primeiro semestre de 2018 para reforço orçamentário tanto nas dotações de vencimentos e vantagens fixas 31.90.11.00.00.00 quando na dotação de obrigações patronais 31.91.13.00.00.00 para adequação.

Recomenda também uma devida atenção e controle na despesa de pessoal no ano de 2018 afim de cumprir o estabelecido na lei 1.792/2018. (Plano Plurianual).

Juína 23 de março de 2018



Weberkrey Ribeiro Botelho
Contador