

## ESTUDO DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO

### 1- DESCRITIVO

O Projeto de Lei do Legislativo nº 1060/22 trata da estrutura organizacional da Câmara Municipal de Colombo e propõe a criação dos seguintes cargos de provimento em comissão:

- 1 Chefe de Gabinete – Símbolo DAS-3 – R\$ 12.040,46;
- 1 Chefe de Divisão de Contabilidade e Tesouraria – Símbolo DAS-3 – R\$ 12.040,46
- 1 Diretor de Escola do Legislativo – Símbolo DAS-4 – R\$ 7.311,55.

A folha de pagamento da Câmara teve um decréscimo significativo no mês de agosto, na ordem de R\$ 348.546,70 (Trezentos e quarenta e oito mil, quinhentos e quarenta e seis reais e setenta centavos), **equivalente a 3,03% do orçamento**, em razão dos efeitos da ADI 0051981-18.2021.8.16.0000.

A proposição legislativa de recriar o cargo de Chefe de Gabinete e de criar os cargos de Diretor da Escola do Legislativo e de Chefe da Divisão de Contabilidade e Tesouraria implica numa despesa de R\$ 156.962,35 (Cento e cinquenta e seis mil, novecentos e sessenta e dois reais e trinta e cinco centavos), para o exercício de 2022.

### 2- IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO

#### PREVISÃO DA DESPESA COM PESSOAL - EXERCÍCIO DE 2022

DESPESAS ORÇADA COM PESSOAL		11.500.000,00
DESPESA COMPROMETIDA COM SUBSÍDIOS VEREADORES		2.478.871,32
DESPESA COMPROMETIDA COM CARGOS ATUAIS (-) SUBSÍDIOS VEREADORES		7.698.072,51
<b>DESPESA COMPROMETIDA COM CARGOS ATUAIS (+) VEREADORES</b>		<b>10.176.943,83</b>
VALOR LIBERADO DA DESPESA COMPROMETIDA EM 01/08/2022		348.546,70
<b>DESPESA COMPROMETIDA COM CARGOS ATUAIS DEPOIS DA DESPESA LIBERADA</b>		<b>9.828.397,13</b>

DESPESA INCREMENTADA COM CRIAÇÃO DE 3 CARGOS	156.962,35
<b>TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL APÓS INCREMENTO</b>	<b>9.985.359,48</b>
IMPACTO DO PERCENTUAL INCREMENTO NO ORÇAMENTO ANUAL	1,36%

**PREVISÃO DA DESPESA COM PESSOAL - EXERCÍCIO DE  
2023**

DESPESAS ORÇADA COM PESSOAL	13.500.000,00
DESPESA COMPROMETIDA COM CARGOS ATUAIS	12.219.319,99
DESPESA INCREMENTADA COM CRIAÇÃO DE 3 CARGOS	448.912,43
<b>TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>12.668.232,42</b>
IMPACTO DO INCREMENTO NO ORÇAMENTO	3,33%

**PREVISÃO DA DESPESA COM PESSOAL - EXERCÍCIO DE  
2024**

DESPESAS ORÇADA COM PESSOAL	15.500.000,00
DESPESA COMPROMETIDA COM CARGOS ATUAIS	12.935.307,52
DESPESA INCREMENTADA COM CRIAÇÃO DE 3 CARGOS	493.803,67
<b>TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>13.429.111,19</b>
IMPACTO DO INCREMENTO NO ORÇAMENTO	3,19%

### **3- CONCLUSÃO**

Pelo exposto, estima-se um impacto de R\$ 156.962,35 (Cento e cinquenta e seis mil, novecentos e sessenta e dois reais e trinta e cinco centavos) na hipótese de implantação do Projeto de Lei nº 1060/22 no período compreendido do mês de setembro a dezembro do corrente ano.

Para os dois próximos exercícios, o impacto estimado é de R\$ 448.912,43 (Quatrocentos e quarenta e oito mil, novecentos e doze reais e quarenta e três centavos) em 2023, e R\$ 493.802,67 (Quatrocentos e noventa e três mil, oitocentos e dois reais e sessenta e sete centavos) em 2024.

O gasto total com pessoal do Poder Legislativo se mantém abaixo dos limites estabelecidos pela legislação, mantendo o comprometimento com o equilíbrio orçamentário e financeiro.

Colombo, 05 de setembro de 2022.

ALCEU LUIZ MOTTIN  
Contador