

CÂMARA MUNICIPAL DE POUSO ALEGRE
Estado de Minas Gerais

Demonstrativo da estimativa do impacto orçamentário e financeiro para criação de despesas obrigatórias de caráter continuado, relacionadas ao projeto de lei nº 7042/2013, que “Dispõe sobre a reorganização administrativa da Câmara Municipal de Pouso Alegre especificamente quanto aos cargos e funções comissionadas e dá outras providências”.

ESTIMATIVA DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO

ESPECIFICAÇÃO DA DESPESA	VALORES PREVISTOS		
	2014	2015	2016
Reorganização administrativa da Câmara Municipal de Pouso Alegre, Especificamente, quanto aos cargos e funções comissionadas, projeto de lei nº 7041/2013.	657.035,59	722.739,14	795.013,06
PREMISSAS: As premissas utilizadas para previsão da nova despesa levou em consideração o valor do vencimento atual e a projetada no projeto de lei apresentado, indicando o vencimento base e encargos patronais, observando o limite da LRF e da Constituição Federal ao relação a gastos com pessoal.			
METODOLOGIA DE CÁLCULO: A forma utilizada para apurar os gastos com pessoal acrescentando a nova despesa foi através da planilha anexa que demonstra a situação atual e a situação após a reestruturação. Para tanto foram utilizados os seguintes relatórios que ficam fazendo parte integrante deste impacto. 1- Demonstrativo de gastos com pessoal do Legislativo- anexo 1 e 2 do SIACE/LRF data base 31/08/2013. 2 - Despesa total com pessoal data base outubro/2013, retroagindo aos 12 últimos meses. Para 2015 e 2016 foi previsto uma recomposição na ordem de 8%. 3 – Previsão da despesa com pessoal para 2014; 4 – Planilha com valores da Receita Corrente Líquida data base outubro/2013; 5 – Planilha com as adequações apresentadas no projeto de Lei; 6 – Planilha do impacto da folha de pagamento sobre a receita corrente líquida. 7 – Planilha com a demonstração dos valores e percentuais referente ao limite previsto no artigo 29 A da Constituição Federal.			



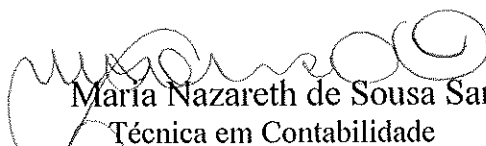
CÂMARA MUNICIPAL DE POUSO ALEGRE
Estado de Minas Gerais

ANÁLISE DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO:

Demonstrativo da estimativa do impacto orçamentário e financeiro para criação de despesas obrigatórias de caráter continuado, relacionadas ao projeto de lei nº 7042/2013, que “Dispõe sobre a reorganização administrativa da Câmara Municipal de Pouso Alegre especificamente quanto aos cargos e funções comissionadas e dá outras providências”.

As alterações apresentadas no citado projeto de lei custará aproximadamente aos cofres públicos municipais R\$670.141,80 em 2014; R\$ 737.155,98 em 2015 e R\$ 810.871,57 em 2016. O impacto orçamentário e financeiro de tais despesas serão absorvidos pelo aumento permanente das transferências efetuadas pelo Executivo ou pela redução permanente da despesa com manutenção de outras despesas. O valor fixado no orçamento para 2014, referente às despesas com “PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS” foi de **R\$7.938.000,00**. O valor apurado para as despesas com pessoal e encargos após a reforma administrativa para 2014 foi de **R\$ 8.524.696,33**. Despesas com pessoal e encargos são consideradas despesas de custeio e devem estar previstas nos orçamentos. O projeto de lei que estima a receita e fixa a despesa para 2014 prevê um percentual de suplementação de até 25%. Desta forma será necessário realocar recursos de outras dotações para as dotações de pessoal.

Pouso Alegre 03 de dezembro de 2013.


Maria Nazareth de Sousa Santos
Técnica em Contabilidade


Marcos Fernando Luiz
Auxiliar de Contabilidade



CÂMARA MUNICIPAL DE POUSO ALEGRE
Estado de Minas Gerais

DECLARAÇÃO DO ORDENADOR DA DESPESA

Nos termos arts. 15, 16 e 17 da Lei Complementar nº 101/2000, demonstra-se a seguir a compatibilidade da nova despesa com os instrumentos de planejamento: PPA, LDO e LOA.

1 – Adequação orçamentária e financeira com a lei orçamentária anual:
As despesas referidas acima estão previstas no orçamento para 2014. Por se tratar de despesas de caráter continuado serão fixados para os próximos exercícios.

2 – Compatibilidade com o plano plurianual
As despesas com a reorganização administrativa tem compatibilidade com as diretrizes, objetivos, programas e ações do plano plurianual.

3 – Compatibilidade com a lei de diretrizes orçamentárias

As despesas com a reorganização administrativa estão previstas na LDO – lei nº 5213/2012, artigo 30.

Metas de Resultado Primário e Nominal da LDO:

As despesas com a reorganização administrativa não irão comprometer os limites constitucionais, tendo em vista que tais despesas serão absorvidas pelo aumento permanente de receita transferida pelo Poder Executivo, respeitando o limite fixado na Constituição Federal e/ou pela redução permanente da despesa com outras atividades do Legislativo.

Declaro, ainda, com base na Estimativa do Impacto Orçamentário e Financeiro que o aumento das despesas comprometerá 9.79% do valor da receita para 2014, correspondente à R\$657.035,59 para os cargos comissionados e R\$472.775,18 para os cargos efetivos.

Pouso Alegre, MG., 03 de dezembro de 2013


Dulcineia Maria da Costa
Presidenta da Câmara Municipal

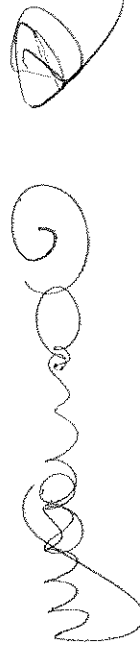
ANEXO 1 (arts. 54 e 55 - L.C. 101/00)
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

MUNICÍPIO: Pouso Alegre
ÓRGÃO: Poder Legislativo

Data/hora de geração do relatório: 03/12/13 17:40

Data Base: 31/08/2013
Periodicidade: Quadrimestral

I - COMPARATIVOS				Valores em Reais	
setembro/2011 a agosto/2012		setembro/2012 a agosto/2013			
R\$	%	R\$	%	R\$	%
Receita Corrente Líquida do Município		237.240.506,86		255.846.978,06	
1 - Despesa Total com Pessoal					
Limite 90% (§ 1º, inciso II, art. 59)		4.534.234,21	1,91	5.806.004,62	2,27
Limite Prudencial 95% (Parágrafo único, art. 22)		12.810.987,37	5,40	13.815.736,82	5,40
Limite Legal (art. 20)		13.522.708,89	5,70	14.583.277,75	5,70
Excesso a Regularizar (art. 20)		14.234.430,41	6,00	15.350.818,68	6,00
II - INDICAÇÃO DAS MEDIDAS ADOTADAS OU A ADOTAR (caso ultrapasse os limites acima):					
Presidente da Câmara:		DULCINEIA MARIA DA COSTA		CPF 571.257.326-15	
Contador:		Maria de Nazareth de Sousa Santos		430.694.956-72	
Controle Interno:		MARIA CLARET SAGIORATO DO AMARAL		591.552.996-87	
				CRC 43860/0	



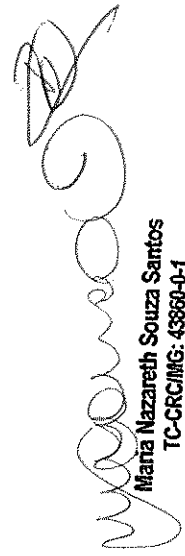
Maria Nazareth Souza Santos
TC-CRC/ING: 43860-0-1

ANEXO 2 (§ 2º, art. 18 e art. 22 - L.C. 101/00)
DESPESA TOTAL COM PESSOAL

MUNICÍPIO: Pouso Alegre
 ÓRGÃO: Poder Legislativo
 Data/hora de geração do relatório: 03/12/13 17:40

Data Base: 31/08/2013
 Periodicidade: Quadrimestral

MESES DO EXERCÍCIO MÓVEL	Valores em Reais			
	SET/12	OUT/12	NOV/12	DEZ/12
DESPA TOTAL				SUBTOTAL
Vencimentos e Vantagens	182.406,97	185.075,19	215.086,39	345.765,84
Inativos	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00
Salário Família	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídio dos Vereadores	83.456,67	80.421,89	83.456,67	125.184,95
Obrigações Patronais	30.881,93	30.542,76	32.568,66	60.868,51
Repasso Patronal ao RPPS	30.199,66	28.553,10	25.103,38	57.794,24
Sentenças Judiciais de Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal	19.689,17	13.370,00	16.579,58	38.831,23
Despesas de Exercícios Anteriores				
Correspondente ao período de apuração/móvel	0,00	0,00	0,00	0,00
Competência de período anterior ao da apuração /móvel	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	346.634,40	337.962,94	372.794,68	628.444,77
(-) EXCLUSÕES				
Indenização por Demissão	0,00	0,00	0,00	0,00
Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00
Sentenças Judiciais Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Fonte de Custeio Própria	0,00	0,00	0,00	0,00
Correspondente ao período de apuração/móvel				
Competência de período anterior ao da apuração /móvel	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPA TOTAL COM PESSOAL	346.634,40	337.962,94	372.794,68	628.444,77
				1.685.836,79


 Maria Nazareth Souza Santos
 TC-CRC/MG: 43860-0-1

ANEXO 2 (§ 2º, art. 18 e art. 22 - L.C. 101/00)
DESPESA TOTAL COM PESSOAL

MUNICÍPIO: Pouso Alegre
 ÓRGÃO: Poder Legislativo

Data/hora de geração do relatório: 03/12/13 17:40

Data Base: 31/08/2013
 Periodicidade: Quadrimestral

MESES DO EXERCÍCIO MÓVEL	Valores em Reais			
	JAN/13	FEV/13	MAR/13	ABR/13
DESPESA TOTAL				SUBTOTAL
Vencimentos e Vantagens	230.753,39	221.487,33	242.795,18	236.042,89
Inativos	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00
Salário Família	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídio dos Vereadores	125.250,00	125.250,00	125.250,00	123.580,00
Obrigações Patronais	40.979,35	42.195,11	44.362,15	43.464,79
Repasso Patronal ao RPPS	29.404,08	32.136,77	32.291,25	32.259,07
Sentenças Judiciais de Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal	0,00	32.319,04	32.312,93	32.463,68
Despesas de Exercícios Anteriores				
Correspondente ao período de apuração/móvel	0,00	0,00	0,00	0,00
Competência de período anterior ao da apuração /móvel	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	426.386,82	453.388,25	477.011,51	467.810,43
(-) EXCLUSÕES				
Indenização por Demissão	0,00	0,00	0,00	0,00
Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00
Sentenças Judiciais Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Fonte de Custeio Própria	0,00	0,00	0,00	0,00
Correspondente ao período de apuração/móvel				
Competência de período anterior ao da apuração /móvel	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	426.386,82	453.388,25	477.011,51	467.810,43
				1.824.597,01


 Maria Nazareth Souza Santos
 TC-CRC/MG: 43860-0-1

ANEXO 2 (§ 2º, art. 18 e art. 22 - L.C. 101/00)
DESPESA TOTAL COM PESSOAL

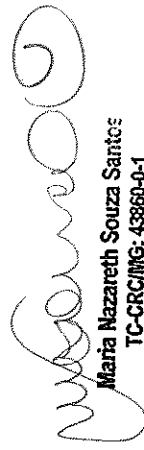
MUNICÍPIO: Pouso Alegre
 ÓRGÃO: Poder Legislativo

Data/hora de geração do relatório: 03/12/13 17:40

Data Base: 31/08/2013
 Periodicidade: Quadrimestral

MESES DO EXERCÍCIO MÓVEL	Valores em Reais					
	MAI/13	JUN/13	JUL/13	AGO/13	SUBTOTAL	TOTAL
DESPESA TOTAL						
Vencimentos e Vantagens	290.072,83	296.552,55	354.156,83	293.515,80	1.234.298,01	3.093.741,19
Inativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Salário Família	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídio dos Vereadores	123.580,00	125.250,00	187.875,00	125.250,00	561.955,00	1.433.805,18
Obrigações Patronais	45.867,50	45.399,52	44.215,57	44.232,29	179.714,88	505.578,14
Repasse Patronal ao RPPS	39.029,38	36.633,37	35.466,17	40.599,05	151.727,97	419.469,52
Sentenças Judiciais de Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal	43.974,26	37.305,26	46.331,12	40.264,32	167.874,96	353.440,59
Despesas de Exercícios Anteriores						0,00
Correspondente ao período de apuração/móvel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Competência de período anterior ao da apuração/móvel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	542.523,97	541.140,70	668.044,69	543.861,46	2.295.570,82	5.806.004,62
(-) EXCLUSÕES						
Indenização por Demissão	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sentenças Judiciais Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Fonte de Custeio Própria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Correspondente ao período de apuração/móvel						0,00
Competência de período anterior ao da apuração/móvel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	542.523,97	541.140,70	668.044,69	543.861,46	2.295.570,82	5.806.004,62

VERIFICAR MENSAGENS NA PÁGINA SEGUINTE

Maria Nazareth Souza Santos
 TC-CRC/MG: 43860-0-1

ANEXO 2 (§ 2º, art. 18 e art. 22 - L.C. 101/00)
DESPESA TOTAL COM PESSOAL

MUNICÍPIO: Pouso Alegre
ÓRGÃO: Poder Legislativo

Data Base: 31/08/2013
Periodicidade: Quadrimestral

Data/hora de geração do relatório: 03/12/13 17:40

1 O campo 'Despesa Total com Pessoal' da tela 'Medidas a Adotar' e do 'Anexo 1' é calculado da seguinte forma: - Datas-bases 30.04, 30.06 e/ou 31.08: campos 'Total' do quadro 'Despesa Total' - (Inativos + Pensionistas + Indenização por Demissão + Incentivos à Demissão Voluntária + Sentenças Judiciais Anteriores + Competência de período anterior ao da apuração / móvel); - Data-base 31.12: campos 'Total' do quadro 'Despesa Total' - (Inativos + Pensionistas + Indenização por Demissão + Incentivos à Demissão Voluntária + Sentenças Judiciais Anteriores + Competência de período anterior ao da apuração / móvel + Correspondente ao período de apuração/móvel);
2 Nas linhas 'TOTAL' e 'Despesa Total com Pessoal' não são deduzidos os valores da linha 'Correspondente ao Período de apuração/móvel'

	NOME	CPF	CRC
Presidente da Câmara:	DULCINEIA MARIA DA COSTA	571.257.326-15	
Contador:	Maria de Nazareth de Sousa Santos	430.694.956-72	43860/0
Controle Interno:	MARIA CLARET SAGIORATO DO AMARAL	591.552.996-87	





MUNICÍPIO DE POUSO ALEGRE
CÂMARA MUNICIPAL DE POUSO ALEGRE
 Sistema de Informações Municipais

001/001
 Opção: 3118

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

ANEXO 2 (§ 2º, arts . 18 e 22 , L . C . 101 / 00)

DESPESA TOTAL COM PESSOAL

PODER LEGISLATIVO

Período : Outubro de 2013

MESES DO EXERCÍCIO	Valores em R\$1,00												TOTAL		
	NOV/12	DEZ/12	JAN/13	FEV/13	MAR/13	ABR/13	MAI/13	JUN/13	JUL/13	AGO/13	SET/13	MES BASE			
DESPESA TOTAL															
Vencimentos e Vantagens Fixas	215.086,39	345.765,84	230.753,39	221.487,33	242.795,18	238.042,89	290.072,83	296.552,55	354.155,83	293.515,80	293.163,11	297.937,65	297.937,65	3.317.329,79	0,00
Inativos	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	0,00
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	0,00
Salário Família	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	0,00
Subsídios dos Vereadores	83.456,67	125.184,95	125.250,00	125.250,00	125.250,00	125.580,00	123.580,00	125.250,00	187.875,00	125.250,00	125.250,00	123.580,00	123.580,00	1.518.756,62	0,00
Obrigações Patronais	32.568,66	60.868,51	40.979,35	42.195,11	44.362,15	43.464,79	45.867,50	45.399,52	44.215,57	44.232,29	43.729,33	44.508,08	44.508,08	532.390,86	0,00
Repasse Patronal ao RPPS	25.103,38	57.794,24	29.404,08	32.136,77	32.291,25	32.259,07	39.029,38	36.633,37	35.486,17	40.599,05	33.818,56	33.483,01	33.483,01	428.018,33	0,00
Sentenças Judiciais	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	0,00
Outras Desp de Pessoal	16.579,58	38.831,23	0,00	32.319,04	32.312,93	32.463,68	43.974,26	37.305,26	46.331,12	40.264,32	38.408,22	38.975,40	38.975,40	397.765,04	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	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	0,00
SOMA	372.794,68	628.444,77	426.386,82	453.388,25	477.011,51	467.810,43	542.523,97	541.140,70	688.044,69	543.861,46	534.389,22	538.484,14	538.484,14	6.194.260,64	0,00
(-) EXCLUSÕES															
Indenizacao por Demissao	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	0,00
Incentivos a Demissao Voluntaria	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	0,00
Sentenças Judiciais Anteriores	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	0,00
Inativos e Pensionistas com Fonte Recursos Próprios	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	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	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	0,00
SOMA	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	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	372.794,68	628.444,77	426.386,82	453.388,25	477.011,51	467.810,43	542.523,97	541.140,70	688.044,69	543.861,46	534.389,22	538.484,14	538.484,14	6.194.260,64	0,00

CARGO	NOME	CRC	
			DULCINEIA MARIA DA COSTA

Maria Nazareth Souza Santos
 TC-CRC/MG: 43860-0-1





MUNICÍPIO DE POUSO ALEGRE
CAMARA MUNICIPAL DE POUSO ALEGRE
Sistema de Informações Municipais

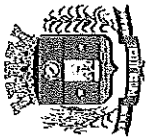
001/001
Opção: 4427

ORÇAMENTO FISCAL - 2014
RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS
CAMARA MUNICIPAL DE POUSO ALEGRE

Lei 4320/64, (art. 2º, §1º, Inciso II)

RECEITA	R\$	DESPESA	R\$
Receitas Correntes	0,00	Despesas Correntes	11.142.000,00
Receita Tributária	0,00	Pessoal e Encargos Sociais	7.938.000,00
Receita de Contribuições	0,00	Juros e Encargos da Dívida	0,00
Receita Patrimonial	0,00	Outras Despesas Correntes	3.204.000,00
Receita Agropecuária	0,00		
Receita Industrial	0,00		
Receita de Serviços	0,00		
Transferências Correntes	0,00		
Outras Receitas Correntes	0,00		
Dedução do Fundeb	0,00		
Receitas Correntes Intra-Orçamentárias	0,00		
Subtotal	0,00	Subtotal	11.142.000,00
Deficit do Orçamento Corrente	11.142.000,00	Superávit do Orçamento Corrente	0,00
TOTAL	11.142.000,00	TOTAL	11.142.000,00
Superávit do Orçamento Corrente	0,00	Deficit do Orçamento Corrente	11.142.000,00
Receitas de Capital	0,00	Despesas de Capital	340.000,00
Operações de Crédito	0,00	Investimentos	340.000,00
Alienação de Bens	0,00	Inversões Financeiras	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	Amortização de Dívida	0,00
Transferências de Capital	0,00	Reserva Orçamentária do RPPS	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	Reserva de Contingência	50.000,00
Receita Capital Intra-Orçamentária	0,00		
Subtotal	0,00	Subtotal	11.532.000,00
Deficit	11.532.000,00	Superávit	0,00
TOTAL	11.532.000,00	TOTAL	11.532.000,00
RESUMO			
I. RECEITAS CORRENTES	0,00	III. DESPESAS CORRENTES	11.142.000,00
II. RECEITAS DE CAPITAL	0,00	IV. DESPESAS DE CAPITAL	340.000,00
		RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	0,00
		RESERVA DE CONTINGÊNCIA	50.000,00
V. DEFICIT	11.532.000,00	VI. SUPERÁVIT	0,00
TOTAL DA RECEITA	11.532.000,00	III. DESPESAS CORRENTES	11.532.000,00


Maria Nazareth Souza Santos
TC-CRC/MG: 43860-0-1




EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES

Especificação	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												Total (Últimos 12 Meses)	Previsão Atualizada (Exercício)
	Novembro 2012	Dezembro 2012	Janeiro 2013	Fevereiro 2013	Março 2013	Abril 2013	Maió 2013	Junho 2013	Julho 2013	Agosto 2013	Setembro 2013	Outubro 2013		
I - RECEITAS CORRENTES	22.398.547,37	27.012.955,23	27.870.794,31	23.984.577,51	20.841.992,55	25.881.554,14	22.363.699,09	23.751.452,42	23.993.768,40	22.999.106,87	21.600.519,61	24.316.391,38	293.015.427,89	26.003.003,55
Rec. Tributárias	3.262.344,04	2.874.745,98	2.535.605,94	2.523.912,12	2.949.999,25	5.198.144,73	3.101.150,01	4.014.194,94	10.855.395,62	5.299.850,98	3.948.438,22	4.011.168,11	50.624.966,54	3.403.239,32
Rec. de Contrib.	1.346.187,06	1.443.289,60	908.695,99	909.525,54	860.749,79	888.045,22	863.380,45	888.516,98	940.077,19	1.004.352,45	945.245,49	911.859,91	11.910.925,01	1.156.249,00
Rec. Patrimoniais	2.321.128,95	3.465.982,67	1.582.682,31	570.674,81	465.201,87	3.175.526,78	2.121.987,05	412.748,48	2.401.864,14	546.376,90	984.082,09	2.045.851,10	20.163.785,15	901.775,60
Rec. Industriais	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
Rec. Agropecuárias	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
Rec. de Serviços	0,00	0,00	0,00	1.580.000,00	763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.580.763,00	319.790,00
Cota-Parte do FPM	3.084.654,03	5.014.464,38	3.219.902,80	4.331.900,28	2.494.852,86	2.575.920,86	3.846.371,42	3.216.367,38	2.285.216,85	2.987.894,56	2.472.866,51	2.472.804,51	98.104.206,44	3.500.000,00
Transferência do IRRF	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
Cota-Parte do ICMS	6.274.222,99	7.013.589,85	6.275.033,70	6.132.150,86	5.641.589,00	6.406.011,26	6.354.597,63	8.370.171,47	6.559.515,87	6.622.769,96	6.818.244,00	7.443.922,82	80.021.919,41	6.666.666,00
Cota-Parte do IPVA	170.799,47	287.177,43	7.110.442,77	2.401.559,98	2.363.358,91	1.228.089,47	569.214,34	461.470,61	478.683,94	404.146,25	312.276,54	270.336,85	16.077.350,56	1.375.000,00
Cota-Parte do IPI	100.739,05	115.644,72	112.384,49	86.295,62	76.211,80	68.892,16	94.109,01	98.043,21	122.311,39	130.990,98	119.125,74	127.334,96	1.253.152,12	125.000,00
Transf. do FUNDEB	2.656.869,34	4.033.912,47	3.942.269,19	3.443.995,61	2.843.582,85	3.068.770,58	3.183.218,77	3.754.837,24	2.811.043,40	3.064.454,49	2.966.531,25	3.166.532,48	39.079.317,67	2.908.333,00
Outras Transferências	2.452.996,23	1.385.688,11	1.478.034,57	1.114.487,06	1.262.306,01	1.523.763,46	1.208.876,13	1.590.788,96	1.803.172,32	1.443.421,39	2.049.494,84	1.915.786,15	19.169.755,23	1.850.487,53
Demais Rec. Correntes	688.067,76	1.027.416,92	504.862,62	437.575,63	678.430,12	1.240.389,62	955.029,28	992.293,75	1.114.687,68	752.789,31	569.274,63	1.150.894,49	10.089.512,11	2.843.900,00
Transf. de Convênios	32.546,45	351.043,10	2.000,00	452.500,00	1.225.000,00	408.000,00	64.765,00	2.000,00	400.000,00	802.000,00	402.000,00	800.000,00	4.939.854,55	952.593,00
II - DEDUÇÕES	3.045.698,98	3.592.851,00	4.018.373,83	3.341.996,70	2.786.537,21	3.150.726,35	2.904.412,37	3.208.598,10	2.645.777,02	2.809.586,52	2.717.472,23	2.834.432,39	37.056.432,70	2.764.164,00
Contr. Serv. à Prev. Própria	1.119.940,12	1.272.371,56	648.641,70	738.379,35	658.290,39	715.230,12	704.428,93	790.975,73	745.221,40	770.855,96	760.870,49	753.657,00	9.578.962,35	426.249,00
Compens. entre Reg. de Prev.	0,00	142.991,12	28.373,88	30.132,54	30.132,54	329.066,77	30.132,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590.846,39	12.916,00
Contr. Patronal à Prev. Própria	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
Fundações	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
Autarquias	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
Empr. Públ. Depend.	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
Demais Entidades	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 Duplicidades	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
Deduções para o FUNDEB	1.925.758,86	2.177.508,32	3.341.358,25	2.573.485,21	2.098.114,28	2.106.399,46	2.169.890,90	2.417.592,37	1.900.555,62	2.038.630,56	1.956.601,74	2.080.775,39	26.766.820,96	2.344.999,00
Outras Deduções de Receita	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

[Handwritten signature]

19.352.648,39	23.420.094,23	23.852.420,46	20.642.580,81	18.055.445,35	22.790.927,79	19.489.285,72	20.542.874,32	27.347.991,38	20.189.520,36	18.883.047,38	21.481.958,99	255.968.995,19	23.218.839,55
III - Receita Corrente Líquida													

	Nome	CPF	CRC
Prefeito	2013-2016	63428512634	
Contador	JULLIANA MARIS GRACIANO	068.780.126-51	093147/O-0
Controlador Interno	MARCELO ABOLAFIO LOPEZ	01340939681	



Situação Atual e Situação após a Reestruturação

Situação Atual	Vencimento	Reestruturação	Vencimento	Adicional	Redução	Quantidade	TOTAL
X		Diretor Geral	R\$ 6.390,00	R\$ 6.390,00		1	R\$ 6.390,00
Assessor Jurídico	R\$ 5.574,26	Consultor Jurídico	R\$ 6.390,00	R\$ 815,74		1	R\$ 815,74
X		Controlador Geral	R\$ 5.574,26	R\$ 5.574,26		1	R\$ 5.574,26
X		Coordenador Geral	R\$ 5.574,26	R\$ 5.574,26	R\$ 3.342,01	1	R\$ 2.232,25
Diretor do Museu Histórico	R\$ 4.630,34	Coordenador do Museu Histórico	R\$ 4.830,34	R\$ 200,00		1	R\$ 200,00
Assessor da TV Câmara	R\$ 4.630,34	Coordenador de Comunicação	R\$ 5.574,26	R\$ 943,92		1	R\$ 943,92
X		Assessor Adjunto Legislativo	R\$ 2.406,29	R\$ 2.406,29		1	R\$ 2.406,29
Assistente de Gabinete Parlam.	R\$ 732,24	Assistente de Gabinete Parlam.	R\$ 1.200,00	R\$ 467,76		15	R\$ 7.016,40
Assessor de T. I.	R\$ 4.630,34	Assessor de T. I.	R\$ 4.003,41	R\$ -	R\$ 626,93	1	R\$ 626,93
Assessor de Imprensa	R\$ 2.406,29	Assessor de Imprensa	R\$ 3.202,73	R\$ 796,44		1	R\$ 796,44
X		Ouvidor Legislativo	R\$ 4.003,41	R\$ 4.003,41		1	R\$ 4.003,41
Assessor Especial da Presidência	R\$ 4.003,41	Assessor Especial da Presidência	R\$ 4.830,34	R\$ 826,93		1	R\$ 826,93
Assessor Adjunto Legislativo	R\$ 2.406,29	Assessor Adjunto Legislativo	R\$ 3.202,73	R\$ 796,44		1	R\$ 796,44
Assessor da Escola do Legislativo	R\$ 2.406,29	Assessor da Escola do Legislativo	R\$ 3.202,73	R\$ 796,44		1	R\$ 796,44
Assessor do Museu Histórico	R\$ 3.202,73	Assessor do Museu Histórico	R\$ 4.003,41	R\$ 800,68		1	R\$ 800,68
Assessor de Imprensa	R\$ 3.202,73	Assessor de Imprensa	R\$ 4.003,41	R\$ 800,68		1	R\$ 800,68
Assessor de Relações Institucionais	R\$ 4.003,41	Assessor de Relações Institucionais	R\$ 4.830,34	R\$ 826,93		1	R\$ 826,93
Ouvidor Legislativo	R\$ 4.003,41	Ouvidor Legislativo	R\$ 4.830,34	R\$ 826,93		1	R\$ 826,93
X		FG2 - Coordenador Administrativo	R\$ 1.800,00	R\$ 1.800,00	R\$ -	1	R\$ 1.800,00
X		FG1-Gestor financeiro	R\$ 900,00	R\$ 900,00	R\$ -	1	R\$ 900,00
X		FG1-Gestor de compras e contratos	R\$ 900,00	R\$ 900,00	R\$ -	1	R\$ 900,00
X		FG1-Ouvidor Adjunto Legislativo	R\$ 900,00	R\$ 900,00	R\$ -	1	R\$ 900,00
TOTAL	R\$ 45.832,08		R\$ 82.552,26	R\$ 37.347,11	R\$ 3.968,94	36	R\$ 39.926,81

Adicional da reestruturação	R\$ 39.926,81
INSS (1,21)	R\$ 48.311,44
VALOR ANUAL (13,6)	R\$ 657.035,59



Geovan Dantas Ferraz
Agente Administrativo

Geovan D. Ferraz

IMPACTO SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA								
	2013		2014		2015		2016	
Receita corrente líquida (município)	R\$	255.958.995,19	R\$	255.958.995,19	R\$	255.958.995,19	R\$	255.958.995,19
Data base - dezembro/2013	R\$	6.618.614,23	R\$	8.524.696,33	R\$	9.377.165,96	R\$	10.314.882,55
Percentual		2,59%		3,33%		3,66%		4,03%

Handwritten signature

Handwritten signature
 Marcos Fernando Lúcio
 AUXILIAR DE CONTABILIDADE

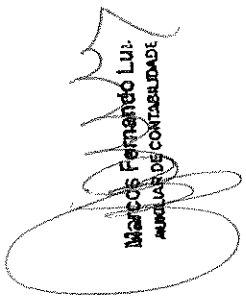
Handwritten signature

LIMITE DO ART. 29A, CF = 70% DA FOLHA DE PAGAMENTO (SÚMULA 100 DO TCE, sem os gastos com encargos (INSS e IPREM)

	2013		2014		2015		2016		2017	
Pessoal										
Receita	R\$ 9.792.000,00	R\$	11.532.000,00	R\$	12.685.200,00	R\$	13.953.720,00	R\$	15.349.092,00	
Vereadores	R\$ 1.628.250,00	R\$	1.791.075,00	R\$	1.970.182,50	R\$	2.167.200,75	R\$	2.383.920,83	
Servidores	R\$ 3.453.536,73	R\$	3.798.890,40	R\$	4.178.779,44	R\$	4.596.657,39	R\$	5.056.323,13	
Terceirizados	R\$ 493.018,24	R\$	542.320,06	R\$	596.552,07	R\$	656.207,28	R\$	721.828,01	
Reestruturação de Efetivos	R\$ -	R\$	382.040,55	R\$	420.244,61	R\$	462.269,07	R\$	508.495,97	
Reestruturação de Comissionados	R\$ -	R\$	543.004,62	R\$	597.305,08	R\$	657.035,59	R\$	722.739,14	
Despesa	R\$ 5.574.804,97	R\$	7.057.330,63	R\$	7.763.063,70	R\$	8.539.370,07	R\$	9.393.307,07	
Percentual	56,93%		61,20%		61,20%		61,20%		61,20%	
RECEITA EFETIVA (Se houver devolução de recursos a Prefeitura)	R\$ 8.792.000,00	R\$	10.532.000,00	R\$	11.685.200,00	R\$	12.953.720,00	R\$	14.349.092,00	
	63,41%		67,01%		66,44%		65,92%		65,46%	

Handwritten signature

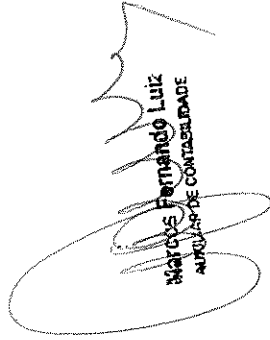
Handwritten signature


 Marcos Fernando Lui
 AUDITOR DE CONTABILIDADE

PARAMETROS (PREVISÃO PARA 2013)

VEREADORES	R\$	1.628.250,00
SERVIDORES	R\$	3.453.536,73
INSS	R\$	583.808,41
IPREM	R\$	460.000,85
TERCEIRIZADOS	R\$	493.018,24
TOTAL	R\$	6.618.614,23

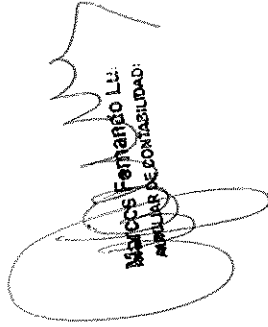
usomedeo


Marcos Fernando Luiz
ARQUIVADO DE CONTABILIDADE



PARÂMETRO PARA APURAÇÃO DO IMPACTO DA REESTRUTURAÇÃO

	Pessoal				
	2013	2014	2015	2016	2017
Receita	R\$ 9.792.000,00	R\$ 11.532.000,00	R\$ 12.685.200,00	R\$ 13.953.720,00	R\$ 15.349.092,00
Vereadores	R\$ 1.628.250,00	R\$ 1.791.075,00	R\$ 1.970.182,50	R\$ 2.167.200,75	R\$ 2.383.920,83
Servidores	R\$ 3.453.536,73	R\$ 3.798.890,40	R\$ 4.178.779,44	R\$ 4.596.657,39	R\$ 5.056.323,13
Terceirizados	R\$ 493.018,24	R\$ 542.320,06	R\$ 596.552,07	R\$ 656.207,28	R\$ 721.828,01
Reestruturação de Efetivos	R\$ -	R\$ 474.074,12	R\$ 521.481,53	R\$ 573.629,69	R\$ 630.992,65
Reestruturação de Comissionados	R\$ -	R\$ 657.035,59	R\$ 722.739,14	R\$ 795.013,06	R\$ 874.514,36
Despesa	R\$ 5.574.804,97	R\$ 7.263.395,17	R\$ 7.989.734,69	R\$ 8.788.708,16	R\$ 9.667.578,97
Percentual	56,93%	62,98%	62,98%	62,98%	62,98%


 Marcos Fernando L.L.
 AUXILIAR DE CONTABILIDADE





COMPROMETIMENTO DOS GASTOS COM PESSOAL SOBRE O ORÇAMENTO E A RECEITA EFETIVA								
	2013		2014		2015		2016	
ORÇAMENTO	R\$ 9.792.000,00	R\$	11.532.000,00	R\$	12.685.200,00	R\$	13.953.720,00	
PORCENTAGEM SOBRE O ORÇAMENTO	67,59%		73,92%		73,92%		73,92%	
RECEITA EFETIVA	R\$ 9.292.000,00		R\$ 10.532.000,00		R\$ 11.685.200,00		R\$ 12.953.720,00	
PORCENTAGEM SOBRE A RECEITA REAL	71,23%		80,94%		80,25%		79,63%	
DEMAIS DESPESAS PARA CUSTEIO/INVESTIMENTO	R\$ 2.673.385,77		R\$ 2.007.303,67		R\$ 2.308.034,04		R\$ 2.638.837,45	

Handwritten signature

Handwritten signature
 Marcos Fernando LUI
 ADMINISTRADOR DE CONTABILIDADE

Handwritten signature