



CÂMARA MUNICIPAL DE VALINHOS

ESTADO DE SÃO PAULO

C.I. CMV/DF/Nº 028/2022

Ao

Gabinete da Presidência

Ref.: Cálculo do Impacto Financeiro – Aplicação da Revisão Geral Anual sobre os Subsídios de Vereadores

Projeto de Resolução Nº ____/2022

Segue cálculo do impacto orçamentário-financeiro da proposta para concessão de Revisão Geral Anual sobre os Subsídios dos Vereadores desta Casa de Leis, em conformidade com os dados apresentados na CI nº 08/2022 CMV/DLE-D a qual informa o percentual pretendido de 12,47% (doze inteiros e quarenta e sete centésimos por cento) aplicados a partir de 01 de Maio do corrente exercício. Os cálculos apresentam resultados de impacto nesta data, produzindo efeitos neste exercício bem como para os dois exercícios que se seguem. Embora a Emenda Constitucional nº 109/2021 tenha trazido alterações importantes para o critério de apuração das Despesas com Pessoal, e no tocante a este Legislativo, estas deverão ser observadas à partir da próxima Legislatura, ou seja 2025, as quais elevam os gastos de pessoal incluindo os inativos e pensionistas, e que até então não eram considerados, prudentemente, observa-se neste estudo, o impacto desta alteração, como cálculo auxiliar, já sendo incorporada à nova forma de apuração das despesas.

Observação: Os cálculos foram feitos com base em projeções e estimativas (premissas), planilhas base e memória de cálculo, bem como Estimativa do Impacto Orçamentário-Financeiro, que se encontram anexos a esta.

Valinhos, 18 de Maio de 2022.

Ivone Ap. Frizarin Alves

Diretoria de Finanças



CÂMARA MUNICIPAL DE VALINHOS

ESTADO DE SÃO PAULO

Premissas Financeiras Utilizadas

Nos cálculos realizados foram consideradas as seguintes premissas:

- Referências de remunerações dos cargos com subsídios, provimento em comissão e provimento efetivo com base na estrutura vigente, tomando-se a última folha de Pagamento como base, esta referente ao mês de Abril/2022;
- Revisão geral anual aplicada sobre as referências do item anterior, incluindo os subsídios de Vereadores contemplados no projeto de resolução ao qual este estudo pertence, a partir de 01 de Maio de 2022 de 12,47% (doze inteiros e quarenta e sete centésimos por cento), bem como para os exercícios de 2023 e 2024, cada qual em perspectivas de 12% (doze inteiros por cento) e 10% (dez inteiros por cento), respectivamente;
- Anexo I: estrutura atual com seus cargos e referências;
- Anexo II: memória de cálculo e desembolso mensal para o exercício de 2022 e para os dois exercícios seguintes;
- Receita de Duodécimos:
 - * 2022 conforme estabelecido em LOA para o exercício;
 - * 2023 e 2024 seguindo definição no PPA (2022/2025), com necessidade de alteração;
- Foram estimadas Licenças Prêmio dos servidores ao longo destes 3 (três) exercícios;
- Não foram consideradas as Férias em Abono Pecuniário;
- Considerados 1% (um inteiro percentual) ao ano para cada servidor a título de Adicional de Tempo de Serviço lançados no mês de Janeiro de cada ano estimando-se a cobertura de cada ano em curso;
- Considerados 5% (cinco por cento) a título de Adicional de Estímulo, a cada nível de escolaridade acima do exigido na função, para os servidores efetivos, limitados a 20%(vinte por cento), conforme definido em Lei;



CÂMARA MUNICIPAL DE VALINHOS

ESTADO DE SÃO PAULO

- Considerados 1/3 (um terço) de Abono de Férias e 13º Salário com base na remuneração do Mês de Dezembro de cada ano, para didática de cálculo.

Estimativa do Impacto Orçamentário-Financeiro

A responsabilidade pela gestão fiscal e o equilíbrio das contas públicas exigidos na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF pressupõe ações planejadas e transparentes de forma a efetuar rígido controle das despesas, observando-se sempre a disponibilidade orçamentária e de caixa para a execução das mesmas.

Este estudo trata da apuração, no exercício em que entrar em vigor e nos dois subsequentes, do valor a ser gasto decorrente da criação, expansão ou aperfeiçoamento de ação governamental que acarrete aumento da despesa, com vistas à manutenção do equilíbrio financeiro. Considera-se despesa obrigatória de caráter continuado o referido Projeto de Lei, uma vez que aprovado determinará a realização de ação e obrigatoriedade de alocação de recursos no orçamento deste Legislativo com execução por um período superior a dois exercícios, neste caso, continuada.

Plano Plurianual – PPA e Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO:

As despesas aumentadas estão compatíveis com o PPA (Lei nº 6.204 de 22/12/2021) e em conformidade com as diretrizes, objetivos, prioridades e metas previstas na LDO (Lei nº 6.129 de 20/07/2021), pois trata-se de suprimento de necessidades tendo em vista a manutenção da atividade legislativa, para este exercício. Há necessidade de adequação para os exercícios seguintes. Desta forma estando o Executivo Municipal em tempos de elaboração da LDO, este Legislativo encaminhou nova proposta de LDO e LOA para o exercício seguinte o qual alterará a projeção do PPA para o exercício de 2023, e conseqüentemente para os demais em época oportuna. Desta forma este projeto não contraria nenhuma de suas disposições, fazendo parte dos programas inseridos no PPA, o programa de Desenvolvimento e Modernização Legislativa.

Plano Plurianual (2022 a 2025) – Valores em Reais



CÂMARA MUNICIPAL DE VALINHOS

ESTADO DE SÃO PAULO

2022	2023	2024	2025
21.000.000,00	22.500.000,00	23.900.000,00	25.400.000,00

Plano Plurianual (2022 a 2025) – Valores em Reais – Nova Proposta

2022	2023	2024
21.000.000,00	24.700.000,00	25.800.000,00

Lei Orçamentária Anual – LOA:

A criação ou o aumento de despesa deve estar adequado à existência de dotação orçamentária específica e suficiente, conforme fixados na LOA, de forma que somadas todas as despesas da mesma espécie, realizadas e a realizar, previstas no respectivo programa de trabalho, não sejam ultrapassados os limites orçamentários previstos para o exercício financeiro corrente.

Desta forma verifica-se na LOA de 2022 (Lei nº 6.205 de 22/12/2021) dotação orçamentária suficiente e apropriada para suportar o aumento das despesas com pessoal incrementadas através deste Projeto de Lei.

Programação de Pagamentos:

Apresentada na Planilha do Anexo II.

Projeção do Gasto com Pessoal e o limite legal conforme Art. 29-A da CF:



CÂMARA MUNICIPAL DE VALINHOS

ESTADO DE SÃO PAULO

Limite Constitucional para Gasto com Folha de Pagamento

(Considerando a EC 109/2021)

Valor (R\$)

Repasse de Duodécimos

2022	2023	2024
21.000.000,00	24.700.000,00	25.800.000,00

Gasto de Pessoal Bruto

13.912.265,08	16.120.111,98	17.602.600,94
66,25%	65,26%	68,23%

Limite Constitucional para Gasto com Folha de Pagamento

Cálculo até 31/12/2024 - não se aplica a EC 109/2021)

Valor (R\$)

Repasse de Duodécimos Líquidos de Inativos

2022	2023	2024
20.359.021,14	23.981.250,39	25.005.291,63

Gasto de Pessoal Bruto

13.271.286,23	15.401.362,37	16.807.892,56
65,19%	64,22%	67,22%



CÂMARA MUNICIPAL DE VALINHOS

ESTADO DE SÃO PAULO

Nota: Os cálculos apresentam dois cenários, sendo o primeiro com as despesas aumentadas em decorrência do cômputo dos gastos com inativos e pensionistas incluídos nas despesas de pessoal e o segundo sem a inclusão destes dispêndios. Observa-se quanto a este quesito que a EC 109/2021 passa a exigir a alteração do art. 29-A da Constituição Federal, no início da primeira legislativa municipal a partir de sua publicação, portanto em 2025. Considera-se apropriado já analisar os cálculos sobre os dois cenários com o objetivo de viabilidade ou não dos projetos a serem implementados e o resultado que poderão causar a longo prazo, tendo este o caráter de despesas continuadas. Neste estudo, em nenhum dos cenários, conforme demonstrado ultrapassa-se o limite legal.

Comprometimento da Despesa com Folha de Pagamento:

	Cenário Atual	Cenário Proposto - Projeção		
	2022	2022	2023	2024
Subsídio por Vereador	6.900,00	7.760,43	8.691,68	9.560,85
Despesas com Subsídios	1.407.600,00	1.524.618,48	1.709.777,94	1.891.309,92
Encargos Sociais (21%)	295.596,00	320.169,88	359.053,37	397.175,08
TOTAL	1.703.196,00	1.844.788,36	2.068.831,30	2.288.485,00
Aumento		141.592,36	365.635,30	585.289,00
%		8,3%	21,5%	34,4%

Das alterações propostas, após conclusão, analisando a evolução das despesas, conforme demonstrativo acima, apresenta aumento de despesas em torno de 8,3% (oito inteiros e três décimos por cento) no primeiro ano computando em conjunto seu reflexo sobre Encargos Sociais pertinentes e no terceiro ano, 34,4% (trinta e quatro inteiros e quatro centésimos por cento), sobre a despesa atual com subsídios.

Resumo:

- O presente estudo traz para o ano de 2022 bem como para os próximos exercícios acréscimo permanente no gasto com Folha de Pagamento, porém em



CÂMARA MUNICIPAL DE VALINHOS

ESTADO DE SÃO PAULO

conformidade com o Art. 29-A da Constituição Federal, tanto na forma de cálculo atual, quanto a que vigorará a partir de 2025, representando percentual total abaixo do limite máximo permitido, comparando-se com a projeção da atual estrutura de Cargos e Salários vigente nesta data;

- Em atendimento à Lei Complementar nº 101 – Lei de Responsabilidade Fiscal, as despesas aumentadas e/ou criadas no presente estudo são compatíveis com o PPA e com as metas previstas na LDO, e se encontram adequadas à existência de dotação orçamentária específica e suficiente conforme LOA, no exercício de 2022, necessitando de adequações para os exercícios seguintes ((2023 e 2024 - PPA), as quais se encontram em andamento na elaboração da nova LDO 2023, e encontra-se da mesma forma inferior ao limite previsto no Art. 20, incisos I, II e III da referida Lei;
- O desembolso financeiro ou o impacto sobre o Caixa estará coberto com o ingresso mensal de transferências de Duodécimos realizados pelo Poder Executivo, conforme planilhas (Anexo III).

Observação: os valores projetados neste estudo de impacto são meramente estimados dentro da proposta apresentada. Qualquer oscilação negativa que impacte nos cálculos apresentados, em decorrência da efetivação dos dados estimados, os mesmos deverão ser refeitos com a finalidade de adequação aos limites legais exigidos.

Valinhos, 18 de Maio de 2022.

Ivone Ap. Frizarin Alves

Diretoria de Finanças

ANEXO I


CÂMARA MUNICIPAL DE VALINHOS
 ESTADO DE SÃO PAULO

GASTOS COM PESSOAL EM 2022
BASE ABRIL/2022 - PROJEÇÃO VENCIMENTOS TOTALIDADE

Quantidade Cargos	FUNÇÃO	REF.	SALÁRIO	ADICIONAL DE FUNÇÃO	VALOR ADIC. FUNÇ.	ADICIONAL ESTÍMULO	VALOR ADIC. ESTIM.	SEXTA/ QUINTOS/SF	ADICIONAL TPO. SERVIÇO	VALOR ADICIONAL	TOTAL MÊS
17	Chefe de Gabinete de Vereador	CC1B	146.178,24							6.363,05	152.541,29
17	Assessor Parlamentar	CC2	127.437,44							4.947,57	132.385,01
17	Assessor de Políticas Públicas	CC3	121.815,20							4.012,74	125.827,94
	Chefe de Gabinete	CC1	14.757,61						3%	442,73	15.200,34
	Diretor Financeiro	CC1	14.757,61						9%	1.328,18	16.085,79
	Diretor Legislativo e Expediente	CC1	14.757,61						4%	590,30	15.347,91
7	Diretor Infraestrutura e Serviços	CC1	14.757,61						19%	2.803,95	17.561,55
	Diretor Administrativo	CC1	14.757,61						5%	737,88	15.495,49
	Diretor Comunicação	CC1	14.757,61						0%	0,00	14.757,61
	Assessor de Relações Institucionais	CC1	9.533,17						3%	286,00	9.819,17
1	Analista Técnico Legislativo - Superior - Raphael	R05	7.153,11			5%	357,66		9%	643,78	8.154,55
2	Analista Técnico Legislativo - Superior - Juliana	R05	7.153,11			0%	0,00		2%	143,06	7.296,17
3	Arquivista - Superior - Tamy	R05	7.153,11			5%	357,66		2%	143,06	7.653,83
4	Assistente Administrativo - Cláudia	R04	5.475,29			10%	547,53		7%	383,27	6.406,09
5	Assistente Administrativo - Everton	R04	5.475,29			5%	273,76		2%	109,51	5.858,56
6	Assistente Administrativo - Flávio	R04	5.475,29			0%	0,00		2%	109,51	5.584,80
7	Assistente Administrativo - Warley	R04	5.475,29			5%	273,76	0,00	1%	54,75	5.803,81
8	Assistente Administrativo - Gabriela	R04	5.475,29			0%	0,00	0,00	0%	0,00	5.475,29
9	Assistente Administrativo - Fureche	R04	5.475,29			5%	273,76	894,17	13%	711,79	7.355,01
10	Assistente Administrativo - Otávio	R04	5.475,29			10%	547,53	0,00	7%	383,27	6.406,09
11	Assistente Administrativo - Sandra	R04	5.475,29			5%	273,76	0,00	13%	711,79	6.460,84
12	Assistente Administrativo - Elton	R04	5.475,29			0%	0,00		0%	0,00	5.475,29
13	Assistente Administrativo - Marcelo	R04	5.475,29			5%	273,76	0,00	4%	219,01	5.968,07
14	Assistente de Almoxarife - Thiago	R04	5.475,29			5%	273,76	0,00	9%	492,78	6.241,83
15	Assistente de Protocolo - Jorge	R04	5.475,29			5%	273,76	0,00	6%	328,52	6.077,57
16	Analista Técnico de Compras - Caius	R05	7.153,11			5%	357,66		0%	0,00	7.510,77
17	Analista Técnico de Compras - Letícia	R05	7.153,11			5%	357,66		7%	500,72	8.011,48
18	Analista Técnico de Informática - Marcel	R05	7.153,11			5%	357,66		6%	429,19	7.939,95
19	Analista de Recursos Humanos - Fabiana	R05	7.153,11			5%	357,66		2%	143,06	7.653,83
20	Analista de Recursos Humanos - David	R06	7.153,11			0%	0,00		0%	0,00	7.153,11
21	Cerimonialista - Médio - Verônica - Assist. Adm.	R04	5.475,29			5%	273,76		2%	109,51	5.858,56
22	Contador - Eduardo	R06	8.086,72			0%	0,00		10%	808,67	8.895,39
23	Contador (Vago)	R06	8.086,72			0%	0,00		9%	727,80	8.814,53
24	Controlador Interno - Superior - Danielle	R05	7.153,11			0%	0,00		2%	143,06	7.296,17
25	Jornalista - Aelton	R05	7.153,11			5%	357,66	0,00	7%	500,72	8.011,48
26	Jornalista - Superior - Nilbberth	R05	7.153,11			0%	0,00		2%	143,06	7.296,17
27	Motorista - Porto	R03	4.470,68			0%	0,00	0,00	13%	581,19	5.051,87
28	Motorista - Ronaldo	R03	4.470,68			0%	0,00	0,00	8%	357,65	4.828,34
29	Motorista - Anderson	R03	4.470,68			0%	0,00	0,00	17%	760,02	5.230,70
30	Motorista - Vago	R03	4.470,68			0%	0,00	0,00	0%	0,00	4.470,68
31	Procurador - Aline	R07	11.227,00			5%	561,35		10%	1.122,70	12.911,05
32	Procurador - Rose	R06	8.086,72			5%	404,34	0,00	9%	727,80	9.218,86
33	Procurador - Dr. Tiago Fadel	R07	11.227,00			5%	561,35		0%	0,00	11.788,35
34	Procurador - Vago	R07	11.227,00			0%	0,00	0,00	0%	0,00	11.227,00
35	Serviços Gerais - Médio - Vago	R01	2.892,76			0%	0,00		0%	0,00	2.892,76



GASTOS COM PESSOAL EM 2022
BASE ABRIL/2022 - PROJEÇÃO VENCIMENTOS TOTALIDADE

Quantidade Cargos	FUNÇÃO	REF.	SALÁRIO	ADICIONAL DE FUNÇÃO	VALOR ADIC. FUNÇ.	ADICIONAL ESTÍMULO	VALOR ADIC. ESTIM.	SEXTA/ QUINTOS/SF	ADICIONAL TPO. SERVIÇO	VALOR ADICIONAL	TOTAL MÊS
36	Serviços Gerais - Alan	R01	2.892,76			0%	0,00	0,00	1%	28,93	2.921,69
37	Técnico de Informática - Médio - Vago	R03	4.470,68			0%	0,00		0%	0,00	4.470,68
38	Técnico em Prod.de Áudio, Vídeo e Edição - Gabriel	R04	5.475,29			5%	273,76		2%	109,51	5.858,56
39	Técnico em Prod.de Áudio, Vídeo e Edição - Rubens	R04	5.475,29			0%	0,00	0,00	1%	54,75	5.530,04
40	Técnico em Prod.de Áudio, Vídeo e Edição - Victor	R04	5.475,29			0%	0,00		0%	0,00	5.475,29
41	Ouvidor - Nilcio (em Comissão)	CC4	5.475,29			0%	0,00		14%	766,54	6.241,83
42	Recepcionista - Luciana / Assist Administrativo	R04	5.475,29			0%	0,00		13%	711,79	6.187,08
Inativos	Fernando	R08	10.541,15			0%	0,00	3.970,50	126%	13.281,85	27.793,50
	Mathedi	CC0	9.697,96			0%	0,00	3.652,90	126%	12.219,42	25.570,28
ACUMULADO			777.068,33	0,00	0,00	0,00	7.589,56	8.517,57	0,00	60.174,43	853.349,90

ANEXO II



CÂMARA MUNICIPAL DE VALINHOS

ESTADO DE SÃO PAULO

PREVISÃO COM GASTOS DE PESSOAL - EXERCÍCIO DE 2022
BASE ABRIL/2022 - PROPOSTA DE ALTERAÇÃO (CORREÇÃO SUBSÍDIOS)

	JAN 2022	FEV 2022	MAR 2022	ABR 2022	MAI 2022	JUN 2022	JUL 2022	AGO 2022	SET 2022	OUT 2022	NOV 2022	DEZ 2022	TOTAL	excesso arrecadação	TOTAL
RECEITA	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	21.000.000,00	0,00	21.000.000,00

	JAN 2022	FEV 2022	MAR 2022	ABR 2022	MAI 2022	JUN 2022	JUL 2022	AGO 2022	SET 2022	OUT 2022	NOV 2022	DEZ 2022	SUB TOTAL	13º SALÁRIO E AB. FÉRIAS	TOTAL
Vereadores					131.927,31	131.927,31	131.927,31	131.927,31	131.927,31	131.927,31	131.927,31	131.927,31	1.055.418,48	0,00	1.055.418,48
Assessores					466.422,70	466.422,70	466.422,70	466.422,70	466.422,70	466.422,70	466.422,70	466.422,70	3.731.381,64	583.028,38	4.314.410,02

Cargos Diretorias e Chefias

Cargos					118.373,15	118.373,15	118.373,15	118.373,15	118.373,15	118.373,15	118.373,15	118.373,15	946.985,24	157.830,87	1.104.816,11
--------	--	--	--	--	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	--------------

Cargos Concursados

Concurso					323.201,22	323.201,22	323.201,22	323.201,22	323.201,22	323.201,22	323.201,22	323.201,22	2.585.609,75	430.934,96	3.016.544,71
----------	--	--	--	--	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	--------------	------------	--------------

Realizada	635.323,64 JAN/2022	873.994,47 FEV/2022	872.674,32 MAR/2022	886.104,48 ABR/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.268.096,91	0,00	3.268.096,91
-----------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	--------------	------	--------------

Resumo Total	635.323,64	873.994,47	872.674,32	886.104,48	1.039.924,39	1.039.924,39	1.039.924,39	1.039.924,39	1.039.924,39	1.039.924,39	1.039.924,39	1.039.924,39	11.587.492,01	1.171.794,21	12.759.286,23
Função Grat.					1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	12.000,00	0,00	12.000,00

13º Antecip.

0,00

Previsão de Pagamento de Prêmio Incentivo Motoristas															0,00
Previsão de Pagamento de Licença Prêmio:															200.000,00
															0,00
Indelizações															300.000,00

TOTAL GERAL ESTIMADO PARA GASTO COM PESSOAL EM 2022 (SOB ASPECTO DO ART. 29-A - CF)

13.271.286,23

Gastos	compensados na RCL														
com Inativos	45.387,71	45.387,71	45.387,71	45.387,71	51.047,56	51.047,56	51.047,56	51.047,56	51.047,56	51.047,56	51.047,56	51.047,56	589.931,30	51.047,56	640.978,86

REPRESENTAÇÃO DO TOTAL GASTO DE PESSOAL SOBRE A RECEITA ARRECADADA	63,20%
---	---------------

Limite Constitucional para Gasto com Folha de Pagamento

Art. 29-A CF

13.912.265,08

	<u>Em Reais</u>	<u>Em Reais</u>
Receita Prevista 2022	21.000.000,00	21.000.000,00
Inativos Pagos com Orçamento do Legislativo	0,00	640.978,86
(=) Transferência Líquida	21.000.000,00	20.359.021,14
Despesa com Folha de Pagamento	13.912.265,08	13.912.265,08
(-) Inativos pagos com orçamento Legislativo	0,00	640.978,86
(=) Despesa com Folha de Pagamento	13.912.265,08	13.271.286,23
Despesa Folha de Pagamento / Transferência Líquida	66,25%	65,19%
Percentual Máximo	70,00%	
70% Transferência Líquida	14.700.000,00	
Diferença para atingir o limite máximo permitido	-787.734,92	

ANEXO II



CÂMARA MUNICIPAL DE VALINHOS

ESTADO DE SÃO PAULO

PREVISÃO COM GASTOS DE PESSOAL - EXERCÍCIO DE 2023 BASE ABRIL/2022 - PROPOSTA DE ALTERAÇÃO

	JAN 2023	FEV 2023	MAR 2023	ABR 2023	MAI 2023	JUN 2023	JUL 2023	AGO 2023	SET 2023	OUT 2023	NOV 2023	DEZ 2023	TOTAL
RECEITA	2.700.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	24.700.000,00

	JAN 2023	FEV 2023	MAR 2023	ABR 2023	MAI 2023	JUN 2023	JUL 2023	AGO 2023	SET 2023	OUT 2023	NOV 2023	DEZ 2023	SUB TOTAL	13º SALÁRIO E AB. FÉRIAS	TOTAL
Vereadores	131.927,31	131.927,31	131.927,31	131.927,31	147.758,59	147.758,59	147.758,59	147.758,59	147.758,59	147.758,59	147.758,59	147.758,59	1.709.777,94	0,00	1.709.777,94
Assessores	466.422,70	466.422,70	466.422,70	466.422,70	522.393,43	522.393,43	522.393,43	522.393,43	522.393,43	522.393,43	522.393,43	522.393,43	6.044.838,25	696.524,57	6.741.362,83

Cargos Chefia + Coordenadores

Cargos	118.373,15	118.373,15	118.373,15	118.373,15	132.577,93	132.577,93	132.577,93	132.577,93	132.577,93	132.577,93	132.577,93	132.577,93	1.534.116,08	176.770,58	1.710.886,66
--------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	--------------	------------	--------------

Cargos Concursados

Concurso	323.201,22	323.201,22	323.201,22	323.201,22	361.985,36	361.985,36	361.985,36	361.985,36	361.985,36	361.985,36	361.985,36	361.985,36	4.188.687,79	482.647,15	4.671.334,95
----------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	--------------	------------	--------------

Resumo Total	1.039.924,39	1.039.924,39	1.039.924,39	1.039.924,39	1.164.715,31	1.164.715,31	1.164.715,31	1.164.715,31	1.164.715,31	1.164.715,31	1.164.715,31	1.164.715,31	13.477.420,07	1.355.942,30	14.833.362,37
Função Grat.	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	18.000,00	0,00	18.000,00

Previsão de Pagamento de Prêmio Incentivo Motoristas															0,00
Previsão de Pagamento de Licença Prêmio:															
					Servidores Efetivos										250.000,00
					Rescisões Contratuais										300.000,00

TOTAL GERAL ESTIMADO PARA GASTO COM PESSOAL EM 2023 (SOB ASPECTO DO ART. 29-A - CF)															15.401.362,37
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------

Gastos com Inativos	compensados na RCL														
	51.047,56	51.047,56	51.047,56	51.047,56	57.173,26	57.173,26	57.173,26	57.173,26	57.173,26	57.173,26	57.173,26	57.173,26	57.173,26	661.576,34	57.173,26

REPRESENTAÇÃO DO TOTAL GASTO DE PESSOAL SOBRE A RECEITA ARRECADADA	62,35%
--	--------

Limite Constitucional para Gasto com Folha de Pagamento

Art. 29-A CF

R\$ 16.120.111,98

	Em Reais	Em Reais
Receita Prevista 2023	24.700.000,00	24.700.000,00
Inativos Pagos com Orçamento do Legislativo	0,00	718.749,61
(=) Transferência Líquida	24.700.000,00	23.981.250,39
Despesa com Folha de Pagamento	16.120.111,98	16.120.111,98
(-) Inativos pagos com orçamento legislativo	0,00	718.749,61
(=) Despesa com Folha de Pagamento	16.120.111,98	15.401.362,37
Despesa Folha de Pagamento / Transferência Líquida	65,26%	64,22%
Percentual Máximo	70,00%	
70% Transferência Líquida	17.290.000,00	
Diferença para atingir o limite máximo permitido	-1.169.888,02	

ANEXO II



CÂMARA MUNICIPAL DE VALINHOS

ESTADO DE SÃO PAULO

PREVISÃO COM GASTOS DE PESSOAL - EXERCÍCIO DE 2024 BASE ABRIL/2022 - PROPOSTA DE ALTERAÇÃO

	JAN 2024	FEV 2024	MAR 2024	ABR 2024	MAI 2024	JUN 2024	JUL 2024	AGO 2024	SET 2024	OUT 2024	NOV 2024	DEZ 2024	TOTAL
RECEITA	2.150.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00	2.150.000,00	25.800.000,00

	JAN 2024	FEV 2024	MAR 2024	ABR 2024	MAI 2024	JUN 2024	JUL 2024	AGO 2024	SET 2024	OUT 2024	NOV 2024	DEZ 2024	SUB TOTAL	13º SALÁRIO E AB. FÉRIAS	TOTAL
Vereadores	147.758,59	147.758,59	147.758,59	147.758,59	162.534,45	162.534,45	162.534,45	162.534,45	162.534,45	162.534,45	162.534,45	162.534,45	1.891.309,92	0,00	1.891.309,92
Assessores	522.393,43	522.393,43	522.393,43	522.393,43	574.632,77	574.632,77	574.632,77	574.632,77	574.632,77	574.632,77	574.632,77	574.632,77	6.686.635,90	766.177,03	7.452.812,93

Cargos Chefia + Coordenadores

Cargos	132.577,93	132.577,93	132.577,93	132.577,93	145.835,73	145.835,73	145.835,73	145.835,73	145.835,73	145.835,73	145.835,73	145.835,73	1.696.997,55	194.447,64	1.891.445,18
--------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	--------------	------------	--------------

Cargos Concursados

Concurso	361.985,36	361.985,36	361.985,36	361.985,36	398.183,90	398.183,90	398.183,90	398.183,90	398.183,90	398.183,90	398.183,90	398.183,90	4.633.412,67	530.911,87	5.164.324,54
----------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	--------------	------------	--------------

Resumo Total	1.164.715,31	1.164.715,31	1.164.715,31	1.164.715,31	1.281.186,85	1.281.186,85	1.281.186,85	1.281.186,85	1.281.186,85	1.281.186,85	1.281.186,85	1.281.186,85	14.908.356,03	1.491.536,53	16.399.892,56
Função Grat.	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	18.000,00	0,00	18.000,00

Previsão de Pagamento de Prêmio Incentivo Motoristas															0,00
Previsão de Pagamento de Licença Prêmio:															
					Servidores Efetivos										90.000,00
					Rescisões Contratuais										300.000,00

TOTAL GERAL ESTIMADO PARA GASTO COM PESSOAL EM 2024 (SOB ASPECTO DO ART. 29-A - CF)															16.807.892,56
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------

Gastos com Inativos	compensados na RCL														
	57.173,26	57.173,26	57.173,26	57.173,26	62.890,59	62.890,59	62.890,59	62.890,59	62.890,59	62.890,59	62.890,59	62.890,59	62.890,59	731.817,78	62.890,59

REPRESENTAÇÃO DO TOTAL GASTO DE PESSOAL SOBRE A RECEITA ARRECADADA	65,15%
--	--------

Limite Constitucional para Gasto com Folha de Pagamento

Art. 29-A CF

R\$ 17.602.600,94

	Em Reais	Em Reais
Receita Prevista 2024	25.800.000,00	25.800.000,00
Inativos Pagos com Orçamento do Legislativo	0,00	794.708,37
(=) Transferência Líquida	25.800.000,00	25.005.291,63
Despesa com Folha de Pagamento	17.602.600,94	17.602.600,94
(-) Inativos pagos com orçamento legislativo	0,00	794.708,37
(=) Despesa com Folha de Pagamento	17.602.600,94	16.807.892,56
Despesa Folha de Pagamento / Transferência Líquida	68,23%	67,22%
Percentual Máximo	70,00%	
70% Transferência Líquida	18.060.000,00	
Diferença para atingir o limite máximo permitido	-457.399,06	