

| PREFEITURA DE TRÊS PASSOS | | ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO Nº 002/2025 | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| Poder Executivo | | Data da Elaboração: 18/02/2025 | | | | |
| A) SITUAÇÃO QUE EXIGE A DEMONSTRAÇÃO DA ESTIMATIVA DE IMPACTO <input checked="" type="checkbox"/> 1) Criação, expansão ou aperfeiçoamento de ação governamental (LC 101, art. 16) <input checked="" type="checkbox"/> 2) Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado (LC 101, art. 17) <input type="checkbox"/> 3) Renúncia de Receita (LC 101, art. 14) <input type="checkbox"/> 4) Reconhecimento ou confissão de dívida (LC 101, art. 29, §1º) <input type="checkbox"/> 5) Benefícios da Seguridade Social (LC 101, art. 24) | | | | | | |
| B) COMPENSAÇÃO OU ORIGEM DE RECURSOS CONFORME A SITUAÇÃO <input type="checkbox"/> 1) Aumento de Receitas (aumento de alíquotas, base de cálculo) <input type="checkbox"/> 2) Diminuição de Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado <input type="checkbox"/> 3) Previsão (a menor) no orçamento - Anexo de Renúncia de Receita <input checked="" type="checkbox"/> 4) Previsão da despesa no orçamento e na programação financeira <input checked="" type="checkbox"/> 5) Aproveitamento da margem de expansão das D.O.C.C | | | | | | |
| C) SITUAÇÃO PREVISTA NO ART. 16 e 17 da LC nº 101/2000: Previsão na Lei de Diretrizes e no PPA: <input checked="" type="checkbox"/> 1.1 SIM <input type="checkbox"/> 1.2 NÃO Diversos projeto/atividades. | | | | | | |
| 1) Classificação orçamentária completa por onde vai correr a despesa: <table border="1"> <thead> <tr> <th>Estrutura Programática</th> <th>Descrição</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3.1.0.0.00.00.00.00.00</td> <td>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</td> </tr> </tbody> </table> | | | Estrutura Programática | Descrição | 3.1.0.0.00.00.00.00.00 | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS |
| Estrutura Programática | Descrição | | | | | |
| 3.1.0.0.00.00.00.00.00 | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | | | | | |
| D) IMPACTO FINANCEIRO Programação da despesa (situação 1, 2, 4 e 5) | | | | | | |
| Meses | 1º ano | 2º ano | 3º ano | | | |
| janeiro | - | 5.301,23 | 5.619,30 | | | |
| fevereiro | - | 5.301,23 | 5.619,30 | | | |
| março | 5.001,16 | 5.301,23 | 5.619,30 | | | |
| abril | 5.001,16 | 5.301,23 | 5.619,30 | | | |
| maio | 5.001,16 | 5.301,23 | 5.619,30 | | | |
| junho | 5.001,16 | 5.301,23 | 5.619,30 | | | |
| julho | 5.001,16 | 5.301,23 | 5.619,30 | | | |
| agosto | 5.001,16 | 5.301,23 | 5.619,30 | | | |
| setembro | 5.001,16 | 5.301,23 | 5.619,30 | | | |
| outubro | 5.001,16 | 5.301,23 | 5.619,30 | | | |
| novembro | 5.001,16 | 5.301,23 | 5.619,30 | | | |
| dezembro | 5.001,16 | 5.301,23 | 5.619,30 | | | |
| Soma | 50.011,60 | 63.614,75 | 67.431,63 | | | |

| **E) ANÁLISE DA REPERCUSSÃO NA DESPESA COM PESSOA** Estimativa do impacto orçamentário-financeiro para gasto com pessoal, em cumprimento ao disposto no Inciso III do art. 20 da Lei Complementar nº 101/2000 e, no artigo 22, parágrafo único da LC 101/2000, considerando os dados a seguir, emite o Parecer: | | |
| | | | |---------------------------------------------------------------------------------|--------------------| | Receita Corrente Líquida | R\$ 141.034.681,52 | | Gasto Total com Pessoal | R\$ 61.460.029,40 | | Percentual Total de comprometimento da RCL, com pessoal, últimos 12 meses | 43,58% | | Impacto total na despesa anual com pessoal | R\$ 926.579,52 | | Despesa com Pessoal total Projetada para o Índice constitucional | R\$ 62.386.608,92 | | Receita Corrente Líquida Projetada até o final do exercício 2024 | R\$ 142.148.855,50 | | Percentual Total de Comprometimento da RCL, com pessoal, reajuste proposto 2024 | 43,89% | | Impacto total na despesa anual com pessoal | R\$ 1.302.497,41 | | Despesa com Pessoal total Projetada para o Índice constitucional | R\$ 63.689.106,33 | | Receita Corrente Líquida Projetada até o final do exercício 2024 | R\$ 144.281.088,34 | | Percentual Total de Comprometimento da RCL, com pessoal, reajuste proposto 2025 | 44,14% | | Impacto total na despesa anual com pessoal | R\$ 1.380.647,25 | | Despesa com Pessoal total Projetada para o Índice constitucional | R\$ 65.069.753,58 | | Receita Corrente Líquida Projetada até o final do exercício 2025 | R\$ 147.008.000,91 | | Percentual Total de Comprometimento da RCL, com pessoal, reajuste proposto 2026 | 44,26% | | | |

F) NOTAS:

* Aumento De Vagas Para O Quadro De Servidores Para as Secretárias Municipais de EDUCAÇÃO – 01 DIRETOR DO TRANSPORTE ESCOLAR - Processos Nº 961/2025

* O valor da referida despesa foi fornecido pelo setor de pessoal, sendo feito uma projeção do seu valor a partir do mês de Março 2025 até o final de 2025, bem como, projetado o seu valor nos dois exercícios seguintes, considerando um aumento de 6% nos vencimentos dos servidores em cada ano.

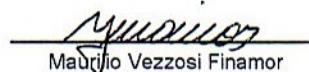
G) CONCLUSÃO:

Através da análise para aumento de criação de novos cargos para o quadro de pessoal, confrontando com as Projeções da Receita corrente líquida, embasadas através dos índices atualizados no relatório FOCUS apurou-se como resultado do Impacto Orçamentário Financeiro:

- a) Atende ao exigido pelo art. 20, Inciso III, da LC 101/2000, que o gasto com Pessoal não ultrapasse a 54% da RCL, para o executivo;
- b) Atende ao exigido pelo art. 22, parágrafo único da LC 101/2000, não ultrapassar os 95% do estabelecido no art. 20, Inciso III, sendo 51,80% da RCL, para o Executivo;



Elenice Regina Dill
Contadora
CRC/RS 091628



Maurício Vezzosi Finamor
Secretário de Finanças

| PREFEITURA DE TRÊS PASSOS | | ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO Nº 003/2025 | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------|
| Poder Executivo | Data da Elaboração: 19/02/2025 | | |
| A) SITUAÇÃO QUE EXIGE A DEMONSTRAÇÃO DA ESTIMATIVA DE IMPACTO | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> 1) Criação, expansão ou aperfeiçoamento de ação governamental (LC 101, art. 16) <input checked="" type="checkbox"/> 2) Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado (LC 101, art. 17) <input type="checkbox"/> 3) Renúncia de Receita (LC 101, art. 14) <input type="checkbox"/> 4) Reconhecimento ou confissão de dívida (LC 101, art. 29, §1º) <input type="checkbox"/> 5) Benefícios da Seguridade Social (LC 101, art. 24) | | | |
| B) COMPENSAÇÃO OU ORIGEM DE RECURSOS CONFORME A SITUAÇÃO | | | |
| <input type="checkbox"/> 1) Aumento de Receitas (aumento de alíquotas, base de cálculo) <input type="checkbox"/> 2) Diminuição de Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado <input type="checkbox"/> 3) Previsão (a menor) no orçamento - Anexo de Renúncia de Receita <input checked="" type="checkbox"/> 4) Previsão da despesa no orçamento e na programação financeira <input checked="" type="checkbox"/> 5) Aproveitamento da margem de expansão das D.O.C.C | | | |
| C) SITUAÇÃO PREVISTA NO ART. 16 e 17 da LC nº 101/2000: | | | |
| Previsão na Lei de Diretrizes e no PPA: | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> 1.1 SIM <input type="checkbox"/> 1.2 NÃO | | Diversos projeto/atividades. | |
| 1) Classificação orçamentária completa por onde vai correr a despesa: | | | |
| Estrutura Programática 3.1.0.00.00.00.00.00 | | Descrição PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | |
| D) IMPACTO FINANCEIRO | | | |
| Programação da despesa (situação 1, 2, 4 e 5) | | | |
| Meses | 1º ano | 2º ano | 3º ano |
| janeiro | - | 7.421,74 | 7.867,05 |
| fevereiro | - | 7.421,74 | 7.867,05 |
| março | 7.001,64 | 7.421,74 | 7.867,05 |
| abril | 7.001,64 | 7.421,74 | 7.867,05 |
| maio | 7.001,64 | 7.421,74 | 7.867,05 |
| junho | 7.001,64 | 7.421,74 | 7.867,05 |
| julho | 7.001,64 | 7.421,74 | 7.867,05 |
| agosto | 7.001,64 | 7.421,74 | 7.867,05 |
| setembro | 7.001,64 | 7.421,74 | 7.867,05 |
| outubro | 7.001,64 | 7.421,74 | 7.867,05 |
| novembro | 7.001,64 | 7.421,74 | 7.867,05 |
| dezembro | 7.001,64 | 7.421,74 | 7.867,05 |
| Soma | 70.016,44 | 89.060,91 | 94.404,57 |
| E) ANÁLISE DA REPERCUSSÃO NA DESPESA COM PESSOA | | | |
| Estimativa do impacto orçamentário-financeiro para gasto com pessoal, em cumprimento ao disposto no Inciso III do art. 20 da Lei Complementar nº 101/2000 e, no artigo 22, parágrafo único da LC 101/2000, considerando os dados a seguir, emite o Parecer: | | | |
| Receita Corrente Líquida | R\$ 141.034.681,52 | | |
| Gasto Total com Pessoal | R\$ 61.460.029,40 | | |
| Percentual Total de comprometimento da RCL, com pessoal, últimos 12 meses | 43,58% | | |
| Impacto total na despesa anual com pessoal | R\$ 996.595,96 | | |
| Despesa com Pessoal total Projetada para o índice constitucional | R\$ 62.456.625,36 | | |
| Receita Corrente Líquida Projetada até o final do exercício 2024 | R\$ 142.148.855,50 | | |
| Percentual Total de Comprometimento da RCL, com pessoal, reajuste proposto 2024 | 43,94% | | |
| Impacto total na despesa anual com pessoal | R\$ 1.391.558,32 | | |
| Despesa com Pessoal total Projetada para o índice constitucional | R\$ 63.848.183,68 | | |
| Receita Corrente Líquida Projetada até o final do exercício 2024 | R\$ 144.281.088,34 | | |
| Percentual Total de Comprometimento da RCL, com pessoal, reajuste proposto 2025 | 44,25% | | |
| Impacto total na despesa anual com pessoal | R\$ 1.475.051,82 | | |
| Despesa com Pessoal total Projetada para o índice constitucional | R\$ 65.323.235,50 | | |
| Receita Corrente Líquida Projetada até o final do exercício 2025 | R\$ 147.008.000,91 | | |
| Percentual Total de Comprometimento da RCL, com pessoal, reajuste proposto 2026 | 44,44% | | |

F) NOTAS:

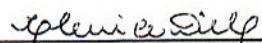
* Aumento De Vagas Para O Quadro De Servidores Para as Secretárias Municipais de AGRICULTURA – 01
ASSESSOR DE AGRICULTURA E PECUÁRIA - Processos Nº 1254/2025

* O valor da referida despesa foi fornecido pelo setor de pessoal, sendo feito uma projeção do seu valor a partir do mês de Março 2025 até o final de 2025, bem como, projetado o seu valor nos dois exercícios seguintes, considerando um aumento de 6% nos vencimentos dos servidores em cada ano.

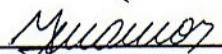
G) CONCLUSÃO:

Através da análise para aumento de criação de novos cargos para o quadro de pessoal, confrontando com as Projeções da Receita corrente líquida, embasadas através dos índices atualizados no relatório FOCUS apurou-se como resultado do Impacto Orçamentário Financeiro:

- a) Atende ao exigido pelo art. 20, Inciso III, da LC 101/2000, que o gasto com Pessoal não ultrapasse a 54% da RCL, para o executivo;
- b) Atende ao exigido pelo art. 22, parágrafo único da LC 101/2000, não ultrapassar os 95% do estabelecido no art. 20, Inciso III, sendo 51,80% da RCL, para o Executivo;



Elenice Regina Dill
Contadora
CRC/RS 091628



Maurilio Vezzosi Finamor
Secretário de Finanças