

PREFEITURA DE TRÊS PASSOS		ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO Nº 016/2025	
Poder Executivo		Data da Elaboração: 09/05/2025	
A) SITUAÇÃO QUE EXIGE A DEMONSTRAÇÃO DA ESTIMATIVA DE IMPACTO			
☒ 1) Criação, expansão ou aperfeiçoamento de ação governamental (LC 101, art. 16)			
☒ 2) Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado (LC 101, art. 17)			
☐ 3) Renúncia de Receita (LC 101, art. 14)			
☐ 4) Reconhecimento ou confissão de dívida (LC 101, art. 29, §1º)			
☐ 5) Benefícios da Seguridade Social (LC 101, art. 24)			
B) COMPENSAÇÃO OU ORIGEM DE RECURSOS CONFORME A SITUAÇÃO			
☐ 1) Aumento de Receitas (aumento de alíquotas, base de cálculo)			
☐ 2) Diminuição de Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado			
☐ 3) Previsão (a menor) no orçamento - Anexo de Renúncia de Receita			
☒ 4) Previsão da despesa no orçamento e na programação financeira			
☒ 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:			
☒ 1.1 SIM		☐ 1.2 NÃO Diversos projeto/atividades.	
1) Classificação orçamentária completa por onde vai correr a despesa:			
Estrutura Programática		Descrição	
3.1.0.0.00.00.00.00		PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	
D) IMPACTO FINANCEIRO			
Programação da despesa (situação 1, 2, 4 e 5)			
Meses	1º ano	2º ano	3º ano
janeiro	-	24.158,22	25.607,72
fevereiro	-	24.158,22	25.607,72
março	-	24.158,22	25.607,72
abril	-	24.158,22	25.607,72
maio	22.790,78	24.158,22	25.607,72
junho	22.790,78	24.158,22	25.607,72
julho	22.790,78	24.158,22	25.607,72
agosto	22.790,78	24.158,22	25.607,72
setembro	22.790,78	24.158,22	25.607,72
outubro	22.790,78	24.158,22	25.607,72
novembro	22.790,78	24.158,22	25.607,72
dezembro	22.790,78	24.158,22	25.607,72
Soma	182.326,22	289.898,69	307.292,61
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 n 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\$ 4.723.859,73		
Despesa com Pessoal total Projetada para o índice constitucional	R\$ 66.183.889,13		
Receita Corrente Líquida Projetada até o final do exercício 2025	R\$ 142.148.855,50		
Percentual Total de Comprometimento da RCL, com pessoal, reajuste proposto 2025	46,56%		
Impacto total na despesa anual com pessoal	R\$ 6.190.643,01		
Despesa com Pessoal total Projetada para o índice constitucional	R\$ 72.374.532,15		
Receita Corrente Líquida Projetada até o final do exercício 2026	R\$ 144.281.088,34		
Percentual Total de Comprometimento da RCL, com pessoal, reajuste proposto 2026	50,16%		
Impacto total na despesa anual com pessoal	R\$ 6.562.081,59		
Despesa com Pessoal total Projetada para o índice constitucional	R\$ 78.936.613,74		
Receita Corrente Líquida Projetada até o final do exercício 2027	R\$ 147.008.000,91		
Percentual Total de Comprometimento da RCL, com pessoal, reajuste proposto 2027	53,70%		

F) NOTAS:

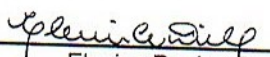
* Aumento De Vagas Para O Quadro De Servidores – 05 MOTORISTA - Processos Nº 3404/2025

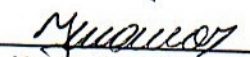
* O valor da referida despesa foi fornecido pelo setor de pessoal, sendo feito uma projeção do seu valor a partir do mês de Maio 2025 até o final de 2025, bem como, projetado o seu valor nos dois exercícios seguintes, considerando um aumento de 6% nos vencimentos dos servidores em cada ano.

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) Para o ano de 2026, o percentual proposto de 50,16%, ultrapassa o Limite de 48,6%, para Emissão de Alerta, conforme estabelece LRF, inciso II, do parágrafo 1º do art. 59;
- c) Para o ano de 2027, o percentual proposto, 53,70%, ultrapassa o Limite Prudencial de 51,30%, conforme LRF, do parágrafo único do art. 22;


Elenice Regina Dill
Contadora
CRC/RS 091628


Maurilio Vezzosi Finamor
Secretário de Finanças