

04/11/2022

De: ASSESSORIA CONTÁBIL/FINANCEIRA
Para: GABINETE DO PREFEITO

Assunto: Impacto econômico-financeiro para:

⇒ **“reorganização da estrutura administrativa da Prefeitura Municipal de Palmital, cria e extingue cargos e dá outras providências”.**

Tendo como base a minuta do PLC que nos foi apresentado, que reorganização da estrutura administrativa da Prefeitura Municipal de Palmital, cria e extingue cargos e dá outras providências, efetuamos análise sob os aspectos econômicos, financeiros e fiscal, do impacto que acarretará, conforme segue:

1 – PRELIMINARMENTE

1.1 – Dos dados necessários

- ✓ RCL 2022 – 2º Q = **R\$ 109.962.214**
- ✓ Despesa com Pessoal 2022 – 2Q = **R\$ 45.442.475**
- ✓ Percentual - **41,33 %**
- ✓ Da criação de Cargos: **42 (quarenta e duas) vagas**

DENOMINAÇÃO	QTDADDE	REF.	VALOR
Chefe de Gabinete	01	DAS-5	8.156,74
Assessor de Gabinete	01	DAS-4	6.525,45
Diretor de Departamento	09	DAS-5	8.156,74
Assessor Executivo	10	DAS-4	6.525,45
Assessor Adjunto	08	DAS-3	4.577,09
Supervisor	13	DAS-2	3.718,90

- ✓ Da extinção de Cargos: **46 (quarenta e seis) vagas**

Quantidade	Cargo	Ref.
01	Secretário de Finanças e Orçamento	DAS-5
01	Secretário de Negócios Jurídicos	DAS-5
01	Secretário de Gabinete	DAS-5
01	Secretário de Administração	DAS-5
01	Secretário de Obras e Serviços Urbanos	DAS-5
01	Secretário de Educação e Cultura	DAS-5
01	Secretário de Esportes, Lazer, Juventude e Turismo	DAS-5
01	Secretário de Agricultura, Meio Ambiente e Estradas Rurais	DAS-5
01	Secretário de Saúde	DAS-5
01	Secretário de Assistência Social	DAS-5
01	Diretor de Negócios Jurídicos	DAS-4
01	Diretor de Educação	DAS-4
01	Diretor de Esportes e Juventude	DAS-4
01	Diretor de Serviços Urbanos	DAS-4
01	Diretor de Obras	DAS-4
01	Diretor de Meio Ambiente	DAS-4
01	Diretor de Estradas Rurais	DAS-4
01	Diretor de Programas Sociais e Educacionais	DAS-4
01	Diretor de Saúde	DAS-4
01	Diretor de Auditoria em Saúde	DAS-4
01	Diretor de Finanças	DAS-4
01	Diretor de Compras	DAS-4
01	Assessor de Coordenação do Banco do Povo Paulista	DAS-3
01	Assessor de Coordenação da Central de Empregos	DAS-3
01	Assessor de Tecnologia da Informação	DAS-3
01	Assessor de Transporte da Secretaria de Saúde	DAS-3
01	Assessor de Trânsito e Assuntos Viários	DAS-3
01	Assessor de Projetos Urbanísticos	DAS-3
01	Assessor de Cultura	DAS-3
01	Assessor de Arrecadação e Cobrança	DAS-3
01	Assessor de Vigilância em Saúde	DAS-3
01	Assessor de Comunicação Institucional	DAS-3
01	Coordenador Executivo do Procon	DAS-3
01	Gerente de Programas Assistenciais	DAS-2
01	Gerente de Programas de Humanização no Atendimento	DAS-2
01	Gerente de Programas da Criança e Adolescente	DAS-2
01	Gerente de Eventos Culturais	DAS-2
01	Gerente de Programas do Idoso	DAS-2
01	Gerente de Programas de Arrecadação e Cobrança de Tributos Municipais	DAS-2
01	Gerente de Controle Interno e Externo da Merenda Escolar	DAS-2
01	Gerente de Transporte Escolar	DAS-2
01	Gerente de Programas de Saúde	DAS-2
01	Gerente de Eventos Esportivos	DAS-2
01	Gerente de Turismo e Lazer	DAS-2
01	Gerente de Serviços Concedidos e Terceirizados	DAS-2
01	Gerente das Estratégias de Saúde da Família	DAS-2

2 – DA METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO

⇒ Conforme planilha de cálculos anexa e considerando a lotação de todos os cargos criados e a extinção de todos os cargos existentes e tidos como ocupados:

RESULTADO (R\$ 538.455)

3 – IMPACTO ORÇAMENTÁRIO - FINANCEIRO

ESPECIFICAÇÃO	VALORES R\$
1. Superávit Financeiro Exercício Anterior ¹	- 3.665.220
2. Receita Total Prevista – líquida	99.786.000
3. Disponibilidade Financeira (1+2)	96.120.780
4. Custo já considerado no exercício	5.095.236
5. Custo deste	(538.455)
6. Custo considerado na Folha de Pagto.	3.991.300
7. Custo a ser considerado (4+5)	4.556.780
8. Impacto Orçamentário (7/2)	4,56
9. Impacto Financeiro (7/3)	4,73
10. Impacto sobre a RCL ²	4,14

A Receita Corrente líquida projetada para o exercício de 2022 com base na apurada no exercício 2022, com base na apurada no 2º Quadrimestre, será de **R\$ 109.962.214**.

A Despesa projetada para 2022, com base na apurada no 2º Quadrimestre do exercício, incluído as atuais alterações propostas, é de R\$ **46.599.139** e o índice percentual previsto será de **42,37%**.

4 – ESTIMATIVA DE IMPACTO TRIENAL DA DESPESA;

Valor da Despesa no 1º Exercício	4.556.780
Impacto % sobre o Orçamento do 1º Exercício	4,56
Impacto % sobre o Caixa no 1º Exercício	4,73

Valor da Despesa no 2º Exercício	4.556.780
Impacto % sobre o Orçamento do 2º Exercício	4,56
Impacto % sobre o Caixa no 2º Exercício	4,73

Valor da Despesa no 3º Exercício	4.556.780
Impacto % sobre o Orçamento do 3º Exercício	4,56
Impacto % sobre o Caixa no 3º Exercício	4,73

5 - ART. 167-A (EC 109)

Receitas Correntes	99.333.666
Despesas Correntes	92.620.188
%	93,24

Sendo estes os cálculos que entendemos necessários, S.M.J., é o que submetemos a vossa apreciação.

ANTONIO CARLOS DE
ARAUJO:0634565788
3

Assinado de forma digital por
ANTONIO CARLOS DE
ARAUJO:06345657883
Dados: 2022.11.07 11:12:47
-03'00'

ANTONIO CARLOS DE ARAUJO
CT – CRC1SP162.028/O-9