

06/10/2025

De: ASSESSORIA CONTÁBIL/FINANCEIRA
Para: GABINETE DO PREFEITO

Assunto: **Impacto econômico-financeiro para:**

⇒ **Reestrutura Administrativa com criação de Cargos**

Conforme nos foi solicitado pelo Senhor Prefeito, efetuamos análise sob os aspectos econômicos e financeiros em relação a proposta de criação de cargo na estrutura, demonstrando o impacto que acarretará as finanças do Município, conforme segue:

1 – PRELIMINARMENTE

1.1 – Dos dados necessários

- ✓ RCL 2025 2Q2025 – **R\$ 139.830.286**
- ✓ Despesa com Pessoal 2Q2025 – **R\$ 54.705.202**
- ✓ %: **39,12**
- ✓ Da criação de Cargo:

Cargo	Vagas	Vencimentos
Técnico em Segurança do Trabalho	01	2.865,17

2 – DA METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO

Valor Ano	Prev.	½ Férias	13º	Total
34.382	6.113	955	2.865	44.315
				44.315

Calculado para 12/12 do exercício de 2025

3 – IMPACTO ORÇAMENTÁRIO - FINANCEIRO

ESPECIFICAÇÃO	VALORES R\$
1. Resultado Financeiro Exercício Anterior	319.375
2. Receita Total Prevista 2025 – Líquida	137.711.000
3. Disponibilidade Financeira (1+2)	138.030.375
4. Custo já considerado para exercício ¹	5.687.881
5. Custo deste	44.315
6. Custo considerado na Folha de Pagto ¹ .	5.012.196
7. Custo a ser considerado (4+5)	5.732.196
8. Impacto Orçamentário (7/2)	4,16
9. Impacto Financeiro (7/3)	4,16
10. Impacto sobre a RCL ²	4,19

¹ Revisão Geral concedida de 4,17% + 4% previdência

Departamento de Administração

Rua: Joaquim Nascimento Lourenço, 119, Centro, Palmital-SP | CEP: 19970-074
Telefone: 0800-000-9333 / (18) 3351-9333 | Email: coordenadoria@palmital.sp.gov.br /
secretariagabinete@palmital.sp.gov.br | CNPJ: 44.543.981/0001-99

A Receita Corrente líquida projetada para o exercício de 2025 com base na apurada no 2Q2025 é de **R\$ 139.830.286**.

A Despesa projetada para 2025, com base na apurada no 2Q2025, incluídos os valores já considerados no exercício e as atuais alterações propostas, é de **R\$ 56.324.604**, e o índice percentual previsto ao final do exercício será de **410,28%**.

4) – ESTIMATIVA DE IMPACTO TRIENAL DA DESPESA;

Valor da Despesa no 1º Exercício	5.732.196
Impacto % sobre o Orçamento do 1º Exercício	4,16
Impacto % sobre o Caixa no 1º Exercício	4,16

Valor da Despesa no 2º Exercício	5.732.196
Impacto % sobre o Orçamento do 2º Exercício	4,16
Impacto % sobre o Caixa no 2º Exercício	4,16

Valor da Despesa no 3º Exercício	5.732.196
Impacto % sobre o Orçamento do 3º Exercício	4,16
Impacto % sobre o Caixa no 3º Exercício	4,16

5 - ART. 167-A (EC 109)

Receitas Correntes	139.799.189
Despesas Correntes	129.311.279
%	92,50

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

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