

ESTIMATIVA DO IMPACTO FINANCEIRO
NOVA ESTRUTURA ADMINISTRATIVA DO PODER EXECUTIVO MUNICIPAL
(conforme LRF)

Cargo	Quantidade	Vencimento	Gasto Mensal Individual					Gasto Mensal Total GMT=GTxQ	Gasto Total GA=GMT x 12	Estimativa de impacto financeiro ²			
			Direito	Previdência ¹ Pr	Indireto		Total GT = GD + GI			2023 GMT x 2	2024 GMT x 12	2025 GMT x 12	
					GD = V	DT=RM/12							Férias TC=RM/36
CC1	76	2.132,18	497,51	177,68	59,23	2.866,60	217.861,41	2.614.336,97	435.722,83	2.692.767,08	2.773.550,09		
CC2	95	3.049,66	711,59	254,14	84,71	4.100,10	389.509,35	4.674.112,23	4.814.335,59	4.958.765,66	4.958.765,66		
CC3	81	4.269,18	996,14	355,77	118,59	5.739,68	464.913,70	5.578.964,42	929.827,40	5.746.333,36	5.918.723,36		
CC4	70	5.489,15	1.280,80	457,43	152,48	7.379,86	516.590,01	6.199.080,07	1.033.180,01	6.385.052,47	6.576.604,04		
CC5	13	7.209,28	1.682,17	600,77	200,26	9.692,48	126.002,19	1.512.026,33	252.004,39	1.557.387,12	1.604.108,73		
CC6	6	9.132,69	2.130,96	761,06	253,69	12.278,39	73.670,37	884.044,39	147.340,73	910.565,72	937.882,70		
CC7	16	11.313,34	2.639,78	942,78	314,26	15.210,16	243.362,51	2.920.350,17	486.725,03	3.007.960,67	3.098.199,49		
Chefe Gabinete	1	11.313,34	2.639,78	942,78	314,26	15.210,16	15.210,16	182.521,89	30.420,31	187.997,54	193.637,47		
Procurador-Geral	1	17.899,14	4.176,47	1.491,60	497,20	24.064,40	24.064,40	288.772,79	48.128,80	297.435,98	306.359,06		
Total	359					24.064,40	2.071.184,10	24.854.209,25	4.142.368,21	25.598.835,53	26.367.830,59		

309

1 - INSS patronal (20%+1%) sobre o vencimento básico, décimo terceiro e 1/3 férias

2- Em 2023 consideramos 2 meses (nov a dez), Para os anos de 2024 e 2025 foi considerada a expectativa de inflação de 3,00% (meta de inflação - IPCA - Resolução 4918/21 e 5018/22)

EXTINÇÃO DE CARGOS EM COMISSÃO*

Cargo	Quantidade	Vencimento	Gasto Mensal Individual					Gasto Mensal Total GMT=GTxQ	Gasto Total GA=GMT x 12	Estimativa de impacto financeiro ²			
			Direito	Previdência ¹ Pr	Indireto		Total GT = GD + GI			2023 GMT x 2	2024 GMT x 12	2025 GMT x 12	
					GD = V	DT=RM/12							Férias TC=RM/36
CC1	57	2.132,18	497,51	177,68	59,23	2.866,60	163.396,06	1.960.752,73	326.792,12	2.019.575,31	2.080.162,57		
CC2	83	3.049,66	711,59	254,14	84,71	4.100,10	340.308,17	4.083.698,05	690.616,34	4.206.208,99	4.332.395,26		
CC3	72	4.269,18	996,14	355,77	118,59	5.739,68	413.256,62	4.959.079,49	826.513,25	5.107.851,87	5.261.087,43		
CC4	88	5.489,15	1.280,80	457,43	152,48	7.379,86	649.427,44	7.793.129,23	1.298.854,87	8.026.923,10	8.267.730,80		
CC5	12	7.209,28	1.682,17	600,77	200,26	9.692,48	116.309,72	1.395.716,61	232.619,43	1.437.588,11	1.480.715,75		
CC6	5	9.132,69	2.130,96	761,06	253,69	12.278,39	61.391,97	736.703,66	122.783,94	758.804,77	781.568,91		
CC7	16	11.313,34	2.639,78	942,78	314,26	15.210,16	243.362,51	2.920.350,17	486.725,03	3.007.960,67	3.098.199,49		
Procurador-Geral	1	11.314,34	2.640,01	942,86	314,29	15.211,50	15.211,50	182.538,02	30.423,00	188.014,16	193.654,58		
Total	334					15.211,50	2.002.664,00	24.031.967,95	4.005.327,99	24.752.926,98	25.495.514,79		

NOTAS

1 e 2 - Item as notas da tabela anterior

Total CC's	Criação	Extinção	Diferença
Valor Total Mensal	359	334	25
Valor Total Anual	2.071.184,10	2.002.664,00	68.520,11
	24.854.209,25	24.031.967,95	822.241,30

Receita Corrente Líquida (set/22-ago/23)	508.870.140,55
Gasto de pessoal set/22-ago/23	246.339.677,64
Gasto de pessoal/ RCL 2º quad/23	48,41%
Gasto Total Anual com a criação de cargos - extinção	68.520,11
Percentual do gasto sobre RCL	0,01%
	48,42%

Sapucaia do Sul, 30 de outubro de 2023.

José Nestor de Oliveira Bernardes

