



CAMPO LARGO
PREFEITURA MUNICIPAL

ESTIMATIVA DE CÁLCULO DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO POR AUMENTO DE DESPESA COM PESSOAL

CARGO	INÍCIO DA VIGÊNCIA	VAGAS SOLICITADAS	REMUNERAÇÃO MENSAL			
			SALÁRIO	AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	ENCARGOS	TOTAL
FUNÇÃO REMUNERADA FR-27	1/8/2023	1	R\$ 850,44			R\$ 850,44

APURAÇÃO DAS DESPESAS ANUAIS COM AS CONTRATAÇÕES PRETENDIDAS

CARGO	VAGAS SOLICITADAS	DESCRIÇÃO	2023	2024	2025
ESTIMATIVA DE CÁLCULO DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO PARA CRIAÇÃO DE FUNÇÃO REMUNERADA FR-27 PARA O CARGO DE GERENTE DO CENTRO DE ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS (CEO).	1	SALÁRIO	R\$ 850,44	R\$ 884,46	R\$ 919,84
		AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
		1/3 FÉRIAS	R\$ 23,62	R\$ 24,56	R\$ 25,55
		ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
		GRAT. RET. 20%	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
		13º SALÁRIO	R\$ 70,87	R\$ 73,70	R\$ 76,65
		ENCARGOS PATRONAIS SALÁRIO BRUTO	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
		TOTAL	R\$ 944,93	R\$ 884,46	R\$ 919,84

TOTAL GERAL DAS DESPESAS ANUAIS COM AS CONTRATAÇÕES PRETENDIDAS	R\$ 4.724,65	R\$ 10.711,76	R\$ 11.140,23
--	---------------------	----------------------	----------------------

ESTIMATIVA DE CÁLCULO DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO - OBJETO DESTE PROCESSO

DESCRIÇÃO	2023	2024	2025
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - RCL	R\$463.132.039,62	R\$524.003.000,00	R\$539.723.300,00
DESPESAS TOTAL COM PESSOAL	R\$218.273.803,30	R\$227.004.755,43	R\$236.084.945,65
IMPACTO CAUSADO EM FUNÇÃO DE NOVAS CONTRATAÇÕES (PROCESSOS DIVERSOS)			
IMPACTO CAUSADO EM FUNÇÃO DAS NOVAS GRATIFICAÇÕES - OBJETO DESTE PROCESSO			
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE PROCESSOS ANTERIOR	R\$2.021.348,86	R\$2.907.068,02	R\$3.023.350,74
DESPESAS COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DE LIMITE	R\$220.299.876,81	R\$229.922.535,21	R\$239.119.436,62
% DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL EM RELAÇÃO À RCL	47,57%	43,88%	44,30%

MUNICÍPIO DE CAMPO LARGO

Os cálculos acima levaram em consideração as informações fornecidas pela Secretaria Municipal da Fazenda

Todos os encargos como décimo terceiro, férias, contribuição patronal e laboral já estão inseridos nos montantes totais.

Receita Corrente Líquida Ajustada RCL executada em 2023 - R\$ 463.132.039,62 (Fonte: SIM-AM - Maio/2023).

Receita Corrente Líquida Ajustada RCL executada em 2023 - R\$ 507.755.000,00 (Fonte: LDO 2023).

Receita Corrente Líquida Ajustada RCL executada em 2024 - R\$ 524.003.000,00 (Fonte: LDO 2023).

Receita Corrente Líquida Ajustada RCL executada em 2025 - R\$ 539.723.300,00 (Fonte: LDO 2023).

Despesa total com pessoal R\$ 218.273.803,30 (Fonte: SIM-AM - Maio/2023).

Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização - R\$ 5.472.413,41 (Fonte: SIM-AM - Maio/2023 - acumulado últimos 12 meses)

Possível recomposição salarial de 4,00% para exercícios 2024 e 2025.

Os cálculos de impacto orçamentário-financeiro são cumulativos e não levam em conta as demandas não efetivadas, não comunicadas a esta SMA.



CAMPO LARGO
PREFEITURA MUNICIPAL

ESTIMATIVA DE CÁLCULO DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO POR AUMENTO DE DESPESA COM PESSOAL

CARGO	INÍCIO DA VIGÊNCIA	VAGAS SOLICITADAS	REMUNERAÇÃO MENSAL			
			SALÁRIO	AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	ENCARGOS	TOTAL
FUNÇÃO REMUNERADA FR-26	1/8/2023	1	R\$ 1.543,71			R\$ 1.543,71

APURAÇÃO DAS DESPESAS ANUAIS COM AS CONTRATAÇÕES PRETENDIDAS

CARGO	VAGAS SOLICITADAS	DESCRIÇÃO	2023	2024	2025
ESTIMATIVA DE CÁLCULO DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO PARA CRIAÇÃO DE FUNÇÃO REMUNERADA FR-26 PARA O CARGO DE COORDENADOR DE INTELIGÊNCIA DO CENTRO INTEGRADO DE OPERAÇÕES DE SEGURANÇA PÚBLICA (CIOSP).	1	SALÁRIO	R\$ 1.543,71	R\$ 1.605,46	R\$ 1.669,68
		AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
		1/3 FÉRIAS	R\$ 42,88	R\$ 44,60	R\$ 46,38
		ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
		GRAT. RET. 20%	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
		13º SALÁRIO	R\$ 128,64	R\$ 133,79	R\$ 139,14
		ENCARGOS PATRONAIS SALÁRIO BRUTO	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
		TOTAL	R\$ 1.715,23	R\$ 1.783,84	R\$ 1.855,19

TOTAL GERAL DAS DESPESAS ANUAIS COM AS CONTRATAÇÕES PRETENDIDAS	R\$ 8.576,15	R\$ 21.406,07	R\$ 22.262,31
--	---------------------	----------------------	----------------------

ESTIMATIVA DE CÁLCULO DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO - OBJETO DESTE PROCESSO

DESCRIÇÃO	2023	2024	2025
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - RCL	R\$463.132.039,62	R\$524.003.000,00	R\$539.723.300,00
DESPESAS TOTAL COM PESSOAL	R\$218.273.803,30	R\$227.004.755,43	R\$236.084.945,65
IMPACTO CAUSADO EM FUNÇÃO DE NOVAS CONTRATAÇÕES (PROCESSOS DIVERSOS)			
IMPACTO CAUSADO EM FUNÇÃO DAS NOVAS GRATIFICAÇÕES - OBJETO DESTE PROCESSO			
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE PROCESSOS ANTERIOR	R\$2.012.772,71	R\$2.885.661,95	R\$3.001.088,43
DESPESAS COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DE LIMITE	R\$220.295.152,16	R\$229.911.823,45	R\$239.108.296,99
% DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL EM RELAÇÃO À RCL	47,57%	43,88%	44,30%

MUNICÍPIO DE CAMPO LARGO

Os cálculos acima levaram em consideração as informações fornecidas pela Secretaria Municipal da Fazenda

Todos os encargos como décimo terceiro, férias, contribuição patronal e laboral já estão inseridos nos montantes totais.

Receita Corrente Líquida Ajustada - RCL executada em 2023 - R\$ 463.132.039,62 (Fonte: SIM-AM - Maio/2023).

Receita Corrente Líquida Ajustada - RCL executada em 2023 - R\$ 507.755.000,00 (Fonte: LDO 2023).

Receita Corrente Líquida Ajustada - RCL executada em 2024 - R\$ 524.003.000,00 (Fonte: LDO 2023).

Receita Corrente Líquida Ajustada - RCL executada em 2025 - R\$ 539.723.300,00 (Fonte: LDO 2023).

Despesa total com pessoal R\$ 218.273.803,30 (Fonte: SIM-AM - Maio/2023).

Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização - R\$ 5.472.413,41 (Fonte: SIM-AM - Maio/2023 - acumulado últimos 12 meses)

Possível recomposição salarial de 4,00% para exercícios 2024 e 2025.

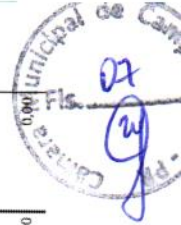
Os cálculos de impacto orçamentário-financeiro são cumulativos e não levam em conta as demandas não efetivadas, não comunicadas a esta SMA.

MUNICÍPIO DE CAMPO LARGO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
06/2022 A 05/2023

RGF - ANEXO 1 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) ²	
	LIQUIDADAS													
	Jun/2022	Jul/2022	Ago/2022	Set/2022	Out/2022	Nov/2022	Dez/2022	Jan/2023	Fev/2023	Mar/2023	Abr/2023	Mai/2023		TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	20.037.560,50	20.286.132,16	20.899.081,72	20.521.280,38	20.547.186,54	27.946.849,49	41.092.826,95	19.743.868,87	20.604.432,98	22.179.357,61	22.365.750,69	24.284.389,63	280.508.717,52	2.122.900,21
Pessoal Ativo	15.185.145,63	15.638.178,48	16.266.593,27	15.653.218,77	15.819.501,06	23.196.607,46	32.119.373,54	15.360.574,00	16.153.816,96	17.186.051,75	17.245.986,49	18.752.125,43	218.577.172,84	154.924,72
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	13.573.922,79	14.011.359,35	14.621.016,86	14.013.099,00	14.167.421,51	21.446.974,83	28.887.882,14	13.692.121,31	14.445.797,00	15.398.594,30	15.498.308,76	16.865.116,00	196.621.613,85	154.924,72
Obrigações Patronais	1.611.222,84	1.626.819,13	1.645.576,41	1.640.119,77	1.652.079,55	1.749.632,63	3.231.491,40	1.668.452,69	1.708.019,96	1.787.457,45	1.747.677,73	1.887.009,43	21.955.558,99	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	4.067.805,69	4.171.492,67	4.171.508,80	4.180.522,41	4.247.484,82	4.272.345,01	8.448.690,61	4.383.294,87	4.424.876,02	4.524.347,39	4.552.980,90	4.927.829,22	56.373.178,41	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	3.566.530,46	3.639.034,17	3.667.150,54	3.684.399,69	3.738.614,99	3.766.524,70	7.383.048,20	3.847.713,68	3.892.822,47	3.960.503,84	3.982.585,58	4.356.861,95	49.485.790,27	0,00
Pensões	501.275,23	532.458,50	504.358,26	496.122,72	508.869,83	505.820,31	1.065.642,41	535.581,19	532.053,55	563.843,55	570.395,32	570.967,27	6.887.388,14	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	775.249,18	471.319,15	460.979,65	687.539,20	480.200,66	470.621,02	510.488,80	0,00	5.040,00	467.357,47	566.783,30	576.834,98	5.472.413,41	1.967.975,49
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (exceto elemento 34)	9.360,00	5.141,86	0,00	0,00	0,00	7.276,00	14.274,00	0,00	20.700,00	1.601,00	0,00	27.600,00	85.952,86	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	4.034.480,06	4.198.690,56	4.227.906,63	4.176.171,97	4.246.893,13	10.611.553,83	8.433.208,04	4.578.731,19	4.620.069,94	4.841.111,97	4.889.721,48	5.354.935,58	64.213.474,38	144.340,05
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.783,99	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	37.973,41	100.217,25	125.177,51	64.429,24	58.404,00	6.407.988,50	122.076,79	0,00	0,00	97.334,89	10.564,55	130.339,38	7.154.505,52	144.340,05
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração³	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados⁴	3.996.506,65	4.098.473,31	4.102.729,12	4.111.742,73	4.178.705,14	4.203.565,33	8.311.131,25	4.314.515,19	4.356.096,34	4.457.423,80	4.485.848,92	4.853.923,68	55.470.661,46	0,00
Despesas custeadas com recursos financeiros repassados pela União para pagamento do vencimento ou de qualquer outra vantagem dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (§ 11, EC 120/2022)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264.216,00	263.973,60	286.353,28	393.308,01	370.672,52	1.578.523,41	0,00
Instrução Normativa TCE/PR 56/2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



MUNICÍPIO DE CAMPO LARGO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

06/2022 A 05/2023

IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	16.003.080,44	16.087.441,60	16.671.175,09	16.345.108,41	16.300.293,41	17.335.295,66	32.659.618,91	15.165.137,68	15.984.363,04	17.338.245,64	17.476.029,21	18.929.454,05	216.295.243,14	0,00	0,00	1.978.560,16

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL															
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)															
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)															
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)															
(-) Recursos destinados ao pagamento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (§ 11 do art. 198, da CF - EC 120/22) (VII)															
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI - VII)															
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + III b)															
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54%															
LIMITE PRUDENCIAL (X) (parágrafo único do art.22 da LRF) - 51,3%															
LIMITE DE ALERTA (XI) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 48,6%															
VALOR															
465.731.255,62															
300.000,00															
850.000,00															
1.449.216,00															
463.132.039,62															
218.273.803,30															
250.091.301,39															
237.586.736,33															
225.082.171,26															
% SOBRE A RCL AJUSTADA															
-															
-															
-															
-															
-															
47,13%															
54%															
51,3%															
48,6%															



Processo Administrativo nº 16249/2023

Conforme solicitado, segue planilha estimativa de cálculo de impacto orçamentário-financeiro para criação de 01 (uma) Função Remunerada FR-27 para o cargo de Gerente de Unidade do Centro de Especialidades Odontológicas (CEO) e 01 (uma) Função Remunerada FR-26 para o cargo de Coordenador de Inteligência do Centro Integrado de Operações de Segurança Pública (CIOSP). A referida planilha foi elaborada de acordo com as informações fornecidas pela Secretaria Municipal da Fazenda e do Departamento de Recursos Humanos.

Sem mais, reiteramos nossos votos de estima e consideração.

Atenciosamente,

Campo Largo/PR, assinado e datado digitalmente.



MUNICÍPIO DE CAMPO LARGO
Assinado Digitalmente por:
EVERSON KAPUSNIAK
007.605.729-17
06/07/2023 16:32:44

Assinado eletronicamente com certificado virtual não ICP-
Brasil

Everson Kapusniak

Economista – Corecon/PR nº 8.212
Divisão de Análise e Controle de Contratos
Secretaria Municipal de Administração

ESTE DOCUMENTO FOI ASSINADO EM: 06/07/2023 16:32:44 -03:00 -03
PARA CONFERÊNCIA DO SEU CONTEÚDO ACESSAR: <https://c.atende.net/64a716e4346c9>





DESCRIÇÃO	VALOR
CRIAÇÃO FR PARA CENTRO ESPECIALIDADE ODONTOLÓGICA	R\$ 850,44
QUANTIDADE VAGAS	1
FR PARA 1 VAGA	R\$ 850,44
FR BRUTO	R\$ 850,44
13º SALÁRIO 1/12 AVOS (PROVISÃO)	R\$ 70,87
1/3 FÉRIAS 1/12 AVOS (PROVISÃO)	R\$ 23,62
IMPACTO MENSAL (INCLUINDO RESERVA)	R\$ 944,93
IMPACTO ANUAL	R\$ 11.339,11

VERBA EXCLUSIVA ESTATUTÁRIO.

NÃO INCIDE FAPEN.

O CÁLCULO FOI CONSIDERADO LEVANDO EM CONTA A CONCESSÃO DE FR PARA **UM ÚNICO** SERVIDOR.

O CÁLCULO JÁ ESTÁ CONTEMPLANDO O REAJUSTE DA DATA DE BASE DE **10,18%** PARA 2023.



MUNICÍPIO DE CAMPO LARGO
Assinado Digitalmente por:
DEBORA MARIA HOLZ BATISTA
032.934.619-99
12/05/2023 14:16:48

Assinatura digital avançada com certificado digital não ICP-Brasil.



MUNICÍPIO DE CAMPO LARGO
Assinado Digitalmente por:
OTÁVIA PAULA ADAD
032.999.919-22
06/07/2023 16:13:32

Assinatura digital avançada com certificado digital não ICP-Brasil.

ESTE DOCUMENTO FOI ASSINADO EM 12/05/2023 14:16:03-03
PARA CONFERÊNCIA DO SEU CONTEÚDO ACESSAR <https://ic.alende.net/p645e748867dce>.





DESCRIÇÃO	VALOR
CRIAÇÃO FR26 PARA COORDENAÇÃO INTELIGENCIA - CIOSP	R\$ 1.543,71
QUANTIDADE VAGAS	1
FR PARA 1 VAGA	R\$ 1.543,71
FR BRUTO	R\$ 1.543,71
13º SALARIO 1/12 AVOS (PROVISÃO)	R\$ 128,64
1/3 FERIAS 1/12 AVOS (PROVISÃO)	R\$ 42,88
IMPACTO MENSAL (INCLUINDO RESERVA)	R\$ 1.715,23
IMPACTO ANUAL	R\$ 20.582,75

VERBA EXCLUSIVA ESTATUTARIO.

NÃO INCIDE FAPEN.

O CALCULO FOI CONSIDERADO LEVANDO EM CONTA A CONCESSÃO DE FR PARA **UM ÚNICO** SERVIDOR.

OS VALORES FORAM BASEADOS NO ANEXO DO PROJETO DE LEI 49/2023 (ANEXO AO PROCESSO 16249/2023)



MUNICIPIO DE CAMPO LARGO
Assinado Digitalmente por:
DEBORA MARIA HOLZ BATISTA
032.934.619-99
06/07/2023 14:22:48

Assinatura digital avançada com certificado digital não ICP-Brasil.

ESTE DOCUMENTO FOI ASSINADO EM: 06/07/2023 14:23:03-03
PARA CONFERÊNCIA DO SEU CONTEÚDO ACESSE <https://ic.alende.net/p64a6f687c5571>





PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO LARGO
GABINETE DO PREFEITO

Declaração de Disponibilidade e Adequação Orçamentária e Financeira:

Eu, Maurício Roberto Rivabem, Prefeito Municipal, declaro, para fins de informação de disponibilidade orçamentária e financeira, que a despesa do Projeto de Lei 49/2023 tem adequação orçamentária e financeira com a Lei Orçamentária Anual (LOA) e é compatível com o Plano Plurianual (PPA) e com a Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) vigentes, nos termos do art. 16, inciso II, da Lei Complementar nº 101/00.

MAURICIO ROBERTO RIVABEM:83 677240972
Assinado de forma digital por MAURICIO ROBERTO RIVABEM:83677240972
Dados: 2023.07.10 10:01:47 -03'00'

Maurício Rivabem

Prefeito Municipal