

ANEXO II



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE JUNDIAÍ

ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO - 2023

DATA: 02/06/2023

PROCESSO Nº: PMJ.0019199/2021

ANO: 2023

UNIDADE SOLICITANTE: 7 UNIDADE DE GESTÃO DE ADMINISTRAÇÃO E GESTÃO DE PESSOAS

1. TIPO:

- OBRAS CIVIS
- REEQUILIBRIO ECONÔMICO-FINANCEIRO E ADITAMENTOS DE CONTRATOS
- AQUISIÇÃO DE ATIVO PERMANENTE
- REACTUAÇÃO DE CUSTOS HOSPITAIS / CONVÊNIOS / PARCERIAS/ ETC...
- NOVA CONTRATAÇÃO
- OUTRO (especificar na descrição)

2. DESCRIÇÃO (Detalhada):

Projeto de Lei que altera a tabela de alíquota suplementar do déficit matemático do RPPS conforme avaliação atuarial

- NÃO HÁ AUMENTO DE DESPESA
- O AUMENTO DE DESPESAS ESTÁ ABRANGIDO POR UM DOS PROGRAMAS INSERIDOS NO PPA VIGENTE
- O AUMENTO DAS DESPESAS TEM ADEQUAÇÃO COM A LOA VIGENTE
- O AUMENTO DAS DESPESAS ULTRAPASSA O EXERCÍCIO FINANCEIRO CORRENTE, PORTANTO AS MESMAS SERÃO CONSIGNADAS NA(S) LOA DO(S) EXERCÍCIO(S) SEGUINTE(S) DE ACORDO COM O CRONOGRAMA DE DESEMBOLSOS DO ITEM 7

Se houver Convênios, Parcerias, Contratos e demais Congêneres preencher os campos abaixo:

| TIPO |
|------|
| |

| Nº | ANO |
|----|-----|
| | |

| TÉRMINIO |
|----------|
| |

| VALOR ATUAL/ANO |
|-----------------|
| |

| VALOR PROJETADO/ANO |
|---------------------|
| |

3. DESPESAS:

PESSOAL E ENCARGOS

CUSTEIO

INVESTIMENTO

| QUANT. | DESCRIÇÃO | VALOR ANUAL | |
|--------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| | | RECURSO PRÓPRIO | RECURSO VINCULADO |
| 001 | Alíquota Suplementar | 18.450.600,00 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| TOTAL | | R\$ 18.450.600,00 | R\$ - |
| | | R\$ 18.450.600,00 | R\$ 18.450.600,00 |

4. DOTAÇÕES ENVOLVIDAS (exercício em curso):

4.1. DOTAÇÕES A SEREM ONERADAS :

| DOTAÇÕES | VALOR ANUAL | |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| | RECURSO PRÓPRIO | RECURSO VINCULADO |
| Conforme Anexo III | 18.450.600,00 | |
| | | |
| | | |
| | | |
| TOTAL | R\$ 18.450.600,00 | R\$ - |
| | R\$ 18.450.600,00 | R\$ 18.450.600,00 |

4.2. DOTAÇÕES A SEREM REDUZIDAS:

| DOTAÇÕES | VALOR ANUAL | |
|--------------|-----------------|-------------------|
| | RECURSO PRÓPRIO | RECURSO VINCULADO |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| TOTAL | R\$ - | R\$ - |
| | R\$ - | R\$ - |

5. EMPENHOS EFETIVADOS :

| PERÍODO DE COBERTURA |
|----------------------|
| |

| NUMERO | DATA | VALOR | (MÊS "XX" à "YY") | |
|--------|------|-------|-------------------|--|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL | | R\$ | - | |

6. RETENÇÕES EFETUADAS :

| SEQUÊNCIA | DATA | VALOR | PERÍODO DE COBERTURA (MÊS "XX" à "YY") | |
|-----------|------|-------|---|--|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL | | R\$ | - | |

7. CRONOGRAMA DE PAGAMENTOS:

| MÊS | ANO EM CURSO (R\$) | | ANO 02 (R\$) | | ANO 03 (R\$) | |
|----------|--------------------|-----------|--------------|-----------|---------------|---------------|
| | PRÓPRIO | VINCULADO | PRÓPRIO | VINCULADO | PRÓPRIO | VINCULADO |
| JAN | | | | | 1.419.276,92 | |
| FEV | | | | | 1.419.276,92 | |
| MAR | | | | | 1.419.276,92 | |
| ABR | | | | | 1.419.276,92 | |
| MAI | | | | | 1.419.276,92 | |
| JUN | | | | | 1.419.276,92 | |
| JUL | | | | | 1.419.276,92 | |
| AGO | | | | | 1.419.276,92 | |
| SET | | | | | 1.419.276,92 | |
| OUT | | | | | 1.419.276,92 | |
| NOV | | | | | 1.419.276,92 | |
| DEZ | | | | | 2.838.553,85 | |
| TOTAL 01 | - | - | - | - | 18.450.600,00 | - |
| TOTAL 02 | | - | | - | | 18.450.600,00 |



Documento assinado eletronicamente por **Rosemary Aparecida Ghiraldi Simionato, Gestora Adjunta de Gestão de Pessoas**, em 02/06/2023, às 15:20, conforme art. 1º, § 7º, da Lei Municipal 8.424/2015 e art. 9º, inciso I do Decreto Municipal 26.136/2015.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site <https://portalsei.jundiai.sp.gov.br> informando o código verificador **0879734** e o código CRC **4C402536**.

Avenida da Liberdade s/n - Paço Municipal - Bairro Jd. Botânico - Jundiaí - SP - CEP 13214-900
Tel: 11 4589 8400 - jundiai.sp.gov.br

PMJ.0019199/2021

0879734v2

Declaramos para os fins dos artigos 16 e 17 da Lei Complementar nº 101/00 – Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF, que a despesa para alteração do projeto de lei que altera a tabela de alíquota suplementar do déficit do RRPS, tem adequação com a Lei Orçamentária Anual (LOA) e compatibilidade com o Plano Plurianual (PPA) e com a Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e será custeada pela dotação orçamentária:

03.04.122.190.2007.3.1.91.13.00.0000; 04.04.122.190.2007.3.1.91.13.00.0000; 06.04.122.190.2007.3.1.91.13.00.0000;
06.04.422.190.2947.3.1.91.13.00.0000; 07.04.122.190.2007.3.1.91.13.00.0000; 07.09.271.202.2185.3.1.91.13.00.0000;
07.17.122.190.2300.3.1.91.13.00.0000; 08.04.122.190.2007.3.1.91.13.00.0000; 10.15.122.186.2007.3.1.91.13.00.0000;
11.18.122.185.2007.3.1.91.13.00.0000; 12.15.122.187.2007.3.1.91.13.00.0000; 13.12.365.195.2142.3.1.91.13.00.0000;
13.12.365.195.2143.3.1.91.13.00.0000; 13.12.361.195.2144.3.1.91.13.00.0000; 13.12.361.196.2150.3.1.91.13.00.0000;
13.12.365.195.2151.3.1.91.13.00.0000; 13.12.366.196.2920.3.1.91.13.00.0000; 13.12.365.195.2921.3.1.91.13.00.0000;
13.12.365.195.2922.3.1.91.13.00.0000; 13.12.361.196.2923.3.1.91.13.00.0000; 13.12.361.196.2924.3.1.91.13.00.0000;
13.12.122.198.2925.3.1.91.13.00.0000; 14.10.122.191.2010.3.1.91.13.00.0000; 14.10.122.191.2933.3.1.91.13.00.0000;
15.08.244.199.2145.3.1.91.13.00.0000; 16.11.122.188.2007.3.1.91.13.00.0000; 17.20.122.188.2007.3.1.91.13.00.0000;
19.06.122.193.2007.3.1.91.13.00.0000; 22.13.122.194.2007.3.1.91.13.00.0000; 23.27.812.192.2007.3.1.91.13.00.0000.

Declaro, ainda, que as despesas que oneram a mesma dotação, somadas todas as despesas de mesma espécie, realizadas e a realizar, previstas no programa de trabalho, não ultrapassam os limites da fonte de recursos estabelecidos para o exercício e para os dois subsequentes.



Documento assinado eletronicamente por **Rosemary Aparecida Ghiraldi Simionato, Gestora Adjunta de Gestão de Pessoas**, em 02/06/2023, às 15:20, conforme art. 1º, § 7º, da Lei Municipal 8.424/2015 e art. 9º, inciso I do Decreto Municipal 26.136/2015.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site <https://portalsei.jundiai.sp.gov.br> informando o código verificador **0879735** e o código CRC **036E6071**.

Avenida da Liberdade s/n - Paço Municipal - Bairro Jd. Botânico - Jundiaí - SP - CEP 13214-900
Tel: 11 4589 8400 - jundiai.sp.gov.br

VALORES CORRENTES

Art. 9º, inc. XIII, alínea a) das Instruções n.02/2008 (TC-A-40.728/026/07) - Área Municipal - do TCE-SP - (LRF, art 53, inciso III)
Manual do Demonstrativos Fiscais 13ª Edição da Secretaria do Tesouro Nacional - STN - Sem Fontes do RPPS

Versão 03_23

R\$1,00

| RECEITAS PRIMÁRIAS | 2021 (Realizado) | 2022 (Realizado) | 2023 (Orçado) | 2024 (Previsão) | 2025 (Previsão) | 2026 (Previsão) |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (I) | 2.374.071.781 | 2.811.735.855 | 3.142.322.400 | 2.931.025.813 | 3.121.534.133 | 3.253.118.473 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 907.083.565 | 1.027.434.704 | 1.184.553.500 | 1.157.087.732 | 1.232.298.435 | 1.293.913.356 |
| Contribuições | 29.207.765 | 32.785.672 | 33.267.000 | 33.630.608 | 35.816.598 | 37.607.428 |
| <i>Receita Previdenciária</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Outras Receitas de Contribuições</i> | 29.207.765 | 32.785.672 | 33.267.000 | 33.630.608 | 35.816.598 | 37.607.428 |
| Receita Patrimonial | 18.937.986 | 101.863.681 | 42.953.800 | 47.223.900 | 50.285.096 | 52.799.351 |
| <i>Aplicações Financeiras (II)</i> | 18.005.366 | 74.073.620 | 41.413.800 | 45.860.700 | 48.833.288 | 51.274.952 |
| <i>Outras Receitas Patrimoniais</i> | 932.620 | 27.790.060 | 1.540.000 | 1.363.200 | 1.451.808 | 1.524.398 |
| Transferências Correntes | 1.330.672.314 | 1.512.549.798 | 1.737.183.200 | 1.533.168.510 | 1.632.824.463 | 1.689.973.319 |
| Demais Receitas Correntes | 88.170.150 | 137.102.000 | 144.364.900 | 159.915.063 | 170.309.542 | 178.825.020 |
| <i>Outras Receitas Financeiras (III)</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Receitas Correntes Restantes</i> | 88.170.150 | 137.102.000 | 144.364.900 | 159.915.063 | 170.309.542 | 178.825.020 |
| RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III) | 2.356.066.415 | 2.737.662.235 | 3.100.908.600 | 2.885.165.113 | 3.072.700.845 | 3.201.843.521 |
| RECEITAS DE CAPITAL (V) | 36.991.667 | 55.355.357 | 79.368.200 | 27.612.000 | 33.115.000 | 40.118.000 |
| Operações de Crédito (VI) | 26.554.079 | 30.981.114 | 64.217.200 | 25.000.000 | 30.000.000 | 35.000.000 |
| Amortização de Empréstimos (VII) | - | - | - | - | - | - |
| Alienação de Bens | 2.977.138 | 296.887 | 1.420.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| <i>Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Outras Alienações de Bens</i> | 2.977.138 | 296.887 | 1.420.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| Transferências de Capital | 6.377.238 | 21.027.727 | 13.710.000 | 2.500.000 | 3.000.000 | 5.000.000 |
| <i>Convênios</i> | 6.377.238 | 21.027.727 | 13.710.000 | 2.500.000 | 3.000.000 | 5.000.000 |
| <i>Outras Transferências de Capital</i> | - | - | - | - | - | - |
| Outras Receitas de Capital | 1.083.211 | 3.049.629 | 21.000 | 12.000 | 15.000 | 18.000 |
| <i>Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Outras Receitas de Capital Primárias</i> | 1.083.211 | 3.049.629 | 21.000 | 12.000 | 15.000 | 18.000 |
| RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X) | 10.437.588 | 24.374.243 | 15.151.000 | 2.612.000 | 3.115.000 | 5.118.000 |
| RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS | 208.768.999 | 255.883.305 | 316.304.300 | 269.084.982 | 282.539.231 | 282.539.231 |
| RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI) | 2.366.504.003 | 2.762.036.478 | 3.116.059.600 | 2.887.777.113 | 3.075.815.845 | 3.206.961.521 |

| DESPESAS PRIMÁRIAS | 2021 (Realizado) | 2022 (Realizado) | 2023 (Orçado) | 2024 (Previsão) | 2025 (Previsão) | 2026 (Previsão) |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| DESPESAS CORRENTES (XIII) | 2.081.688.392 | 2.422.019.625 | 2.940.929.400 | 2.567.964.986 | 2.733.931.516 | 2.865.518.856 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 1.001.925.231 | 1.111.978.611 | 1.367.865.300 | 938.786.562 | 996.332.820 | 1.041.040.225 |
| Juros e Encargos da Dívida (XIV) | 29.141.963 | 43.634.651 | 63.420.000 | 45.885.000 | 51.391.200 | 53.960.760 |
| Outras Despesas Correntes | 1.050.621.199 | 1.266.406.363 | 1.509.644.100 | 1.583.293.424 | 1.686.207.496 | 1.770.517.871 |
| DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV) | 2.052.546.429 | 2.378.384.975 | 2.877.509.400 | 2.522.079.986 | 2.682.540.316 | 2.811.558.096 |
| DESPESAS DE CAPITAL (XVI) | 92.409.908 | 180.914.829 | 268.150.200 | 106.587.845 | 120.178.386 | 125.178.386 |
| Investimentos | 62.268.166 | 137.657.486 | 219.450.200 | 35.000.000 | 40.000.000 | 45.000.000 |
| Inversões Financeiras | - | - | - | - | - | - |
| <i>Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Aquisição de Título de Crédito (XIX)</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Demais Inversões Financeiras</i> | - | - | - | - | - | - |
| Amortização da Dívida (XX) | 30.141.742 | 43.257.343 | 48.700.000 | 71.587.845 | 80.178.386 | 80.178.386 |
| DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX) | 62.268.166 | 137.657.486 | 219.450.200 | 35.000.000 | 40.000.000 | 45.000.000 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII) | - | - | 12.611.000 | 15.000.000 | 18.000.000 | 20.000.000 |
| DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS | 209.585.235 | 259.305.375 | 316.304.300 | 269.084.982 | 282.539.231 | 282.539.231 |
| DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII) | 2.114.814.595 | 2.516.042.461 | 3.109.570.600 | 2.572.079.986 | 2.740.540.316 | 2.876.558.096 |
| RESULTADO PRIMÁRIO (XII - XXIII) | 251.689.408 | 245.994.017 | 6.489.000 | 315.697.127 | 335.275.530 | 330.403.425 |

META DA LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO (22.036.353) 39.249.700 (35.349.700)

| | | | | | | |
|---|--|--|----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Aumento Permanente da Receita | | | 354.023.122 | (228.282.487) | 188.038.732 | 131.145.675 |
| Ampliação das Despesas | | | 593.528.139 | (537.490.614) | 168.460.330 | 136.017.780 |
| MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO | | | (239.505.017) | 309.208.127 | 19.578.402 | (4.872.104) |

| | | | | | | |
|---|--|--|---|---|------------|------------|
| VALORES ENVOLVIDOS NA ESTIMATIVA DE IMPACTO | | | - | - | 18.450.600 | 19.188.624 |
| VALORES ENVOLVIDOS NA ESTIMATIVA DE IMPACTO - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA | | | - | - | 1.604.400 | 1.668.576 |
| VALORES ENVOLVIDOS NA ESTIMATIVA DE IMPACTO | | | - | - | 20.055.000 | 20.857.200 |

VALOR RESULTANTE DA ESTIMATIVA DE IMPACTO

IMPACTO ABSORVIDO PELA(S) DOTAÇÃO(ÕES):

03.04.122.190.2007.3.1.91.13.00.0000; 04.04.122.190.2007.3.1.91.13.00.0000; 06.04.122.190.2007.3.1.91.13.00.0000;
06.04.422.190.2947.3.1.91.13.00.0000; 07.04.122.190.2007.3.1.91.13.00.0000; 07.09.271.202.2185.3.1.91.13.00.0000;
07.07.153.188.2888.3.1.91.13.00.0000; 08.04.122.190.2007.3.1.91.13.00.0000; 08.05.153.188.2888.3.1.91.13.00.0000;

Resultado do impacto (valores inferiores ou iguais a zero implicam em ausência de impacto ou impacto nulo)

07.17.122.190.2300.3.1.91.13.00.0000; 08.04.122.190.2007.3.1.91.13.00.0000; 10.15.122.186.2007.3.1.91.13.00.0000; 11.18.122.185.2007.3.1.91.13.00.0000; 12.15.122.187.2007.3.1.91.13.00.0000; 13.12.365.195.2142.3.1.91.13.00.0000; 13.12.365.195.2143.3.1.91.13.00.0000; 13.12.361.195.2144.3.1.91.13.00.0000; 13.12.361.196.2150.3.1.91.13.00.0000; 13.12.365.195.2151.3.1.91.13.00.0000; 13.12.366.196.2920.3.1.91.13.00.0000; 13.12.365.195.2921.3.1.91.13.00.0000; 13.12.365.195.2922.3.1.91.13.00.0000; 13.12.361.196.2923.3.1.91.13.00.0000; 13.12.361.196.2924.3.1.91.13.00.0000; 13.12.122.198.2925.3.1.91.13.00.0000; 14.10.122.191.2010.3.1.91.13.00.0000; 14.10.122.191.2933.3.1.91.13.00.0000; 15.08.244.199.2145.3.1.91.13.00.0000; 16.11.122.188.2007.3.1.91.13.00.0000; 17.20.122.188.2007.3.1.91.13.00.0000; 19.06.122.193.2007.3.1.91.13.00.0000; 22.13.122.194.2007.3.1.91.13.00.0000; 23.27.812.192.2007.3.1.91.13.00.0000.

Demonstrativo elaborado exclusivamente para o acompanhamento do Processo Administrativo Eletrônico SEI nº PMJ.0019199/2021, objetivando a aprovação Legislativa do Projeto de Lei - PL que altera a Lei Municipal nº 5.894, de 12 de setembro de 2002.

Notas Explicativas:

Foi alterada pela STN (Secretária do Tesouro Nacional) na 13ª Edição do Manual de Demonstrativos Fiscais (MDF) a metodologia de cálculo do Resultado Primário, agora retira-se o efeitos das fontes do RPPS (IPREJUN) para apuração do resultado, porém são apropriadas as receitas e despesas intraorçamentárias.

Versão 03_23 RREO 2022 e LDO 2024

DEMONSTRATIVO DE COMPATIBILIDADE COM OS LIMITES LEGAIS - ÍNDICE DE PESSOAL E ENCARGOS - EXERCÍCIO 2023

VALORES CORRENTES

| Pessoal e Encargos | Meta LDO | Realizado* | IMPACTO ATUARIAL TOTAL |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------------|
| Receita Corrente Líquida | 2.709.075.224,00 | 2.875.276.989,51 | IMPACTO NULO |
| Despesa com Pessoal | 1.175.828.091,00 | 1.085.265.626,85 | |
| Índice de Pessoal | 43,40% | 37,74% | |

* 1º Quadrimestre de 2023

Projeção do Impacto no Índice de Pessoal

| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------------------------------|--------|--------|---------------|------------|
| Impacto | - | - | 20.055.000,00 | 802.200,00 |
| Índice de Pessoal após Impacto | 37,74% | 37,74% | 38,44% | 38,47% |
| Metas LDO | 43,40% | 42,55% | 42,52% | 42,92% |

Versão 03_23 RREO 2022 e LDO 2024



Documento assinado eletronicamente por **Luiz Fernando Boscolo, Diretor do Departamento de Orçamento**, em 02/06/2023, às 15:03, conforme art. 1º, § 7º, da Lei Municipal 8.424/2015 e art. 9º, inciso I do Decreto Municipal 26.136/2015.



Documento assinado eletronicamente por **Jose Antonio Parimoschi, Gestor da Unidade de Governo e Finanças**, em 02/06/2023, às 15:49, conforme art. 1º, § 7º, da Lei Municipal 8.424/2015 e art. 9º, inciso I do Decreto Municipal 26.136/2015.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site <https://portalsei.jundiai.sp.gov.br> informando o código verificador **0880088** e o código CRC **4EB00909**.

Avenida da Liberdade s/n - Paço Municipal - Bairro Jd. Botânico - Jundiaí - SP - CEP 13214-900
Tel: 11 4589 8983 - jundiai.sp.gov.br

PMJ.0019199/2021

0880088v3