

DIRETORIA FINANCEIRA
PARECER Nº 0022/2018

Vem a esta Diretoria, para análise e parecer, o projeto de resolução n. 814, de autoria da Mesa que altera a Resolução n. 525/07, para reajustar o auxílio-alimentação dos servidores da Câmara Municipal.

Informamos que o presente benefício consta do PPA 2018-2021 – Programa 1 – Processo Legislativo – Ação 2001 – Manutenção das Atividades Legislativas. Temos, ainda, que a Lei Municipal n. 8.898, de 20 de dezembro de 2017 (LOA 2018) prevê os recursos financeiros necessários para o caso de necessidade de reajuste no auxílio-alimentação (Contrato n. 290, de 12 de setembro de 2017)


De acordo com os cálculos efetuados por este órgão técnico temos que o presente reajuste implicará em despesas no valor de R\$ 979.079,50 (novecentos e setenta e nove mil, setenta e nove reais e cinquenta centavos) para o presente exercício, valor este que será suportado pela dotação orçamentária 01.01.01.031.0001.2001.33.90.46 – AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO.

Este é o nosso parecer, s. m. e.

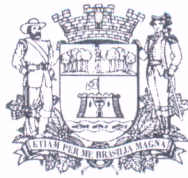
Jundiaí, 08 de maio de 2018.


ADRIANA J. DE JESUS RICARDO

Diretora Financeira


ANDREA AP A SALLES VIEIRA

Assessor de Serviços Técnicos



PLANILHA DE REAJUSTE AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO

CONTRATO Nº 290 DE 12 de setembro de 2017

PROJEÇÃO DE RESOLUÇÃO Nº

ÍNDICE DE REAJUSTE – 10%

TOTAL DE FUNCIONÁRIOS – 133

TABELA 1 – MESES DE MAIO/2018 A DEZEMBRO/2018

	VALOR MENSAL (R\$)	TOTAL (R\$)
	R\$ 111.875,61	R\$ 895.004,88
TOTAL		

TABELA 2 - (§3º, art. 1º, Resolução nº 525, de 23 de outubro de 2007)

	VALOR ABONO DE NATAL (R\$)	TOTAL (R\$)
	R\$ 84.074,62	R\$ 84.074,62
TOTAL		

SALDO FINAL (Tabela 1 + Tabela 2) = R\$ 979.079,50

Jundiaí, 08 de maio de 2018.


Adriana Joaquim de Jesus Ricardo

Diretora Financeira

Estimativa Impacto Orçamentário Financeiro 2018

ESTIMATIVA DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO – EXERCÍCIO 2018

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Realizado	Realizado	Realizado	Orçado	Previsão	Previsão	Previsão
Meta de Inflação					*4,25%	*4%	**3,75%
DESPESAS CORRENTES							
Efetivos	9.766.672,87	10.222.424,43	11.491.305,41	14.220.889,21	14.825.277,00	15.418.288,08	15.996.473,88
Comissionados	6.216.754,82	6.697.338,17	5.750.406,25	6.239.190,78	6.504.356,39	6.764.530,65	7.018.200,54
Vereadores	2.086.519,41	2.139.750,75	2.143.705,08	2.325.920,01	2.424.771,61	2.521.762,48	2.616.328,57
Inativos	619.900,83	831.605,60	722.884,13	934.000,00	973.695,00	1.012.642,80	1.050.616,91
Encargos Sociais – IPREJUN	1.758.254,76	1.947.423,30	2.159.754,73	2.387.000,00	2.488.447,50	2.587.985,40	2.685.034,85
Encargos Sociais – INSS	1.708.576,20	1.825.300,66	1.623.462,95	2.279.000,00	2.375.857,50	2.470.891,80	2.563.550,24
Indenizações e Restituições Trabalhistas		442.113,22	69.757,98	600.000,00	625.500,00	650.520,00	674.914,50
Total Despesas com Pessoal (I)	22.156.678,89	24.105.956,13	23.961.276,53	28.986.000,00	29.592.405,00	30.776.101,20	31.930.205,00
Inativos (II)	619.900,83	831.605,60	722.884,13	934.000,00	973.695,00	1.012.642,80	1.050.616,91
Encargos Sociais (III)	3.466.830,96	3.772.723,96	3.783.217,68	4.666.000,00	4.864.305,00	5.058.877,20	5.248.585,10
Despesas com Pessoal (I-II-III)	18.069.947,10	19.501.626,57	19.455.174,72	23.386.000,00	23.754.405,00	24.704.581,20	25.631.003,00
Valor do Orçamento (IV)	33.000.000,00	36.305.340,00	39.937.000,00	40.334.000,00	42.048.195,00	43.730.122,80	45.370.002,41
Inativos (II)	619.900,83	831.605,60	722.884,13	934.000,00	973.695,00	1.012.642,80	1.050.616,91
Valor do Orçamento Líquido (IV – II)	32.380.099,17	35.473.734,40	39.214.115,87	39.400.000,00	41.074.500,00	42.717.480,00	44.319.385,50
LIMITES DESPESAS COM PESSOAL							
CF (art. 29-A, § 1º) – Limite 70%							
Despesas com Pessoal/Valor do Orçamento Líquido - (%)	55,81	54,97	49,61	59,36	57,83	57,83	57,83
Receita Corrente Líquida	1.527.600.898,02	1.661.032.200,29	1.745.716.682,80	1.824.273.933,53	1.901.805.575,70	1.977.877.798,73	2.052.048.216,18
LRF (art. 20) – Limite 6%							
Despesas com Pessoal (%)	1,45	1,42	1,37	1,56	1,52	1,52	1,52

Estimativa Impacto Orçamentário Financeiro 2018

	2015 Realizado	2016 Realizado	2017 Realizado	2018 Orçado	2019 Previsão *4,25%	2020 Previsão *4%	2021 Previsão **3,75%
Meta de Inflação							
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.391.271,34	4.594.490,13	4.670.773,95	4.880.958,78	5.088.399,53	5.291.935,51	5.490.383,09
DESPESAS DE CAPITAL	1.027.102,00	356.326,41	311.118,28	4.325.118,60	338.936,14	352.493,59	365.712,10
TOTAL DAS DESPESAS	27.575.052,23	29.056.772,67	28.943.168,76	38.192.077,38	35.019.740,67	36.420.530,30	37.786.300,19
Valor do Orçamento (IV)	33.000.000,00	36.305.340,00	39.937.000,00	40.334.000,00	42.048.195,00	43.730.122,80	45.370.002,41
SUPERAVIT	5.424.947,77	7.248.567,33	10.993.831,24	2.141.922,62	7.028.454,33	7.309.592,50	7.583.702,22

Observação: Despesas de Capital, foi aplicado 4,5% de inflação sobre o que foi gasto em 2017.

*Metas para inflação 2019 e 2020

Fonte: Banco Central do Brasil

**Meta para inflação 2021

Estimativa, a meta oficial sairá em Junho/2018.

Jundiaí, 08 de maio de 2018.


Adriana Joaquim de Jesus Ricardo
Diretora Financeira


Andrea Ap. Alves Salles Vieira
Assessor de Serviços Técnicos