



Estado de Mato Grosso
PREFEITURA MUNICIPAL DE CÁCERES

Ofício nº 1.995/2023-GP/PMC

Cáceres - MT, 30 de outubro de 2023.

A Sua Excelência o Senhor
VER. LUIZ LAUDO PAZ LANDIM
Presidente da Câmara Municipal de Cáceres
Rua Coronel José Dulce, esq. Rua Gal Osório
Cáceres – MT - CEP 78210-056

Ref.: Memorando 40.073/2023

Senhor Presidente

Ao cumprimentá-lo, encaminhamos, Anexo I - Demonstrativo do Impacto Orçamentário e seus reflexos financeiros, em complementação ao Protocolo nº 1.877, de 26 de outubro de 2023, que concerne ao Ofício nº 1.985/2023 – GP/PMC, referente ao Projeto de Lei nº 092, de 26 de outubro de 2023, que *Dispõe sobre o reajuste salarial dos Servidores Técnicos de Enfermagem e dos Auxiliares de Enfermagem do Município de Cáceres e dá outras providências*, bem como em resposta ao Ofício nº 23/2023 – APO/EL, cópia anexa.

Ao ensejo, reafirmamos os votos de estima e consideração, extensivo aos seus nobres Pares.

ANTÔNIA ELIENE LIBERATO DIAS
Prefeita de Cáceres



VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 2F66-8292-6441-0231

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:



ANTONIA ELIENE LIBERATO DIAS (CPF 566.XXX.XXX-49) em 30/10/2023 17:53:58 (GMT-04:00)

Papel: Assinante

Emitido por: Autoridade Certificadora SERPRORFBv5 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

<https://caceres.1doc.com.br/verificacao/2F66-8292-6441-0231>

Memorando 20- 40.073/2023

De: Lucivania S. - SMPLAN-CP

Para: SMFIN - Secretaria Municipal de Finanças - A/C Arnaldo T.

Data: 30/10/2023 às 18:28:11

Setores envolvidos:

SMA, GAB, SMA-RH, GAB-ASS, PGM, PGM-CAF, SMFIN, SMPLAN, SMEAE-GRO, GAB-CHEF, PROT-SMEAE, SMPLAN-CP, GAB- ED

PLs ALTERA TABELA E CONCESSÃO DE REAJUSTE TECNICOS E AUXILIARES DE ENFERMAGEM

PARECER SMPLAN – IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E SEUS REFLEXOS FINANCEIROS

Trata-se de solicitação para elaboração do estudo de Impacto Orçamentário e seus Reflexos Financeiros requerido pela Assessoria Especial, em face à alteração de tabela e concessão de reajuste no salário base dos profissionais da área de saúde, Técnicos e Auxiliares de Enfermagem, nos percentuais de 6,67% e 7,63%, respectivamente.

Desta forma, procedeu-se à análise restringindo-se às informações constantes no despacho de nº 11- 40.073/2023, reafirmado pelo despacho de nº 18- 40.073/2023.

Para efeito dos cálculos necessários à demonstração do impacto orçamentário e seus reflexos financeiros, os valores apresentados atendem as orientações do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso - TCE, e suas estimativas equivalem aos proventos, para este exercício corrente, projetando-os para os dois exercícios financeiros subsequentes.

Esclarecemos que foi considerado nas estimativas o pagamento de 02 (duas) parcelas salariais, 13º salários e 1/3 de férias, a partir do mês de novembro de 2023, projetando-se para os dois exercícios subsequentes reajustadas anualmente nos percentuais de 5,83% (cinco vírgulas oitenta e três por cento) a.a.

Considerando os parágrafos anteriores, e conquanto o exame proposto, após a aprovação, sanção e publicação do incluso Projeto de Lei, endereça a aplicação imediata dos reajustes salariais, impactando o orçamento vigente em cifras de valor igual a **R\$64.623,78** (sessenta e quatro mil, seiscentos e vinte e três reais e setenta e oito centavos).

Conforme se observou, o resultado orçamentário estimado apurado, considerando todos os processos em trâmite com a finalidade de expansão dos gastos com pessoal, conforme demonstrado no Anexo I, parte integrante deste parecer, apresentou déficit orçamentário na importância monetária de **R\$ 12.337.058,28** (doze milhões, trezentos e trinta e sete mil, cinquenta e oito reais e vinte e oito centavos negativos), após as estimativas dos gastos com pessoal e a ocorrência da alteração da tabela e a concessão dos reajustes em destaque, neste caso, se ocorresse no próximo mês, projetadas até o final do exercício financeiro de 2023, bem como, o contingenciamento do orçamento relativo ao FUNDEB, visto que a arrecadação não se concretizará como o esperado.

Em face do exposto, encaminho o retro citado Anexo.

É o Parecer.

(assinado digitalmente)

Leandro Martins Barbosa

Secretário Municipal de Planejamento

Decreto nº 255/2023

Anexos:

Anexo_I_Dem_Imp_Orcamentario_e_seus_Reflexos_Financeiros_Memorando_40073_2023_SMA.pdf

ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CÁCERES
SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO

ANEXO I - DEMONSTRATIVO DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E SEUS REFLEXOS FINANCEIROS
(Inciso I do Artigo 16 da Lei Complementar 101/2000)

Referente: Memorando nº 40.073/2023-SMA

DESCRIÇÃO DO EVENTO: Altera tabela e concede reajuste no salário base dos profissionais da área da saúde, Técnicos e Auxiliares de Enfermagem, nos percentuais de 6,67% e 7,63%, respectivamente.

CRIAÇÃO:	EXPANSÃO: (X)	APERFEIÇOAMENTO:
	Altera tabela e concede reajuste no salário base dos profissionais da área da saúde, Técnicos e Auxiliares de Enfermagem, nos percentuais de 6,67% e 7,63%, respectivamente.	

DATA PREVISTA PARA INÍCIO DO PAGAMENTO: Não informada.

DESPESA TOTAL COM PESSOAL CONFORME LEI Nº 3.121, DE 21 DE DEZEMBRO DE 2022-LOA/2023
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO – ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

Descrição por elemento de despesa	Valor orçado
3.1.71.70 – Rateio pela Participação em Consórcio Público	R\$ 187.000,00
3.1.90.01 – Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	R\$ 23.000.000,00
3.1.90.03 – Pensões	R\$ 2.700.000,00
3.1.90.04 - Contratação por Tempo Determinado	R\$ 23.537.090,00
3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas-Pessoal Civil	R\$ 139.312.270,00
3.1.90.13 - Obrigações Patronais	R\$ 9.414.300,00
3.1.90.16 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	R\$ 7.543.000,00
3.1.90.91 – Sentenças Judiciais	R\$ 1.210.000,00
3.1.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	R\$ 35.000,00
3.1.90.94 - Indenizações e Restituições Trabalhistas	R\$ 26.933.550,00
3.1.91.13 - Obrigações Patronais	R\$ 16.361.590,00
3.3.90.34 – Outras Despesas Pessoal Dec. Contratos de Terceirização	R\$ 7.694.800,00
TOTAL GERAL	R\$ 257.928.600,00

ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CÁCERES
SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO

DEMONSTRATIVO DA ESTIMATIVA DAS DESPESAS APÓS A ALTERAÇÃO DA TABELA E A CONCESSÃO DO REAJUSTE NO SALÁRIO BASE DOS PROFISSIONAIS DA ÁREA DA SAÚDE, TÉCNICOS E AUXILIARES DE ENFERMAGEM, NOS PERCENTUAIS DE 6,67% E 7,63%, RESPECTIVAMENTE. ADMINISTRAÇÃO DIRETA – PODER EXECUTIVO - PREFEITURA MUNICIPAL DE CÁCERES

Descrição das despesas por elemento de despesa	2023	2024	2025	Total da despesa aumentada no período
Contratação por Tempo Determinado/Vencimentos e Vantagens Fixas	56.959,11	358.842,40	383.961,37	799.762,88
Obrigações Patronais-RGPS e RPPS	7.664,67	48.287,43	51.667,54	107.619,64
Total Geral	64.623,78	407.129,83	435.628,91	907.382,52

DEMONSTRATIVO DA ORIGEM DOS RECURSOS PARA O CUSTEIO DO AUMENTO DA DESPESA COM PESSOAL

Descrição do evento	2023	2024	2025	Total
Previsão de aumento da arrecadação municipal (Receita Corrente Líquida-RCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
A despesa será custeada pela fonte de recursos: 3.1.500-1002-Recursos não vinculados de Impostos-Identificação das despesas c/ ações e serviços públicos de saúde.	64.623,78	407.129,83	435.628,91	907.382,52

ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CÁCERES
SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO

DEMONSTRATIVO DA ESTIMATIVA DAS DESPESAS APÓS A ALTERAÇÃO DA TABELA E A CONCESSÃO DO REAJUSTE NO SALÁRIO BASE DOS PROFISSIONAIS DA ÁREA DA SAÚDE, TÉCNICOS E AUXILIARES DE ENFERMAGEM, NOS PERCENTUAIS DE 6,67% E 7,63%, RESPECTIVAMENTE. DIRETA – PODER EXECUTIVO - PREFEITURA MUNICIPAL DE CÁCERES

EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2023

R\$

DESPESAS COM PESSOAL

Descrição por elemento de despesa	Saldo Orçamentário Atualizado em 30/09/2023	Estimativas de gastos com pessoal até 31/12/2023	Saldo Orçamentário Estimado Atualizado após a alteração de tabela e concessão do reajuste no salário base dos profissionais da área da saúde, Técnicos e Auxiliares de Enfermagem
3.1.71.70 – Rateio pela Participação em Consórcio Público	187.000,00	165.823,70	21.176,30
3.1.90.04 - Contratação por Tempo Determinado	25.521.320,00	28.899.929,07	-3.410.405,17
3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas-Pessoal Civil	127.353.701,42	130.071.526,80	-8.523.111,99
3.1.90.13 - Obrigações Patronais	8.703.910,00	8.652.830,40	-114.957,22
3.1.90.16 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	7.488.990,53	6.586.222,17	902.768,36
3.1.90.91 – Sentenças Judiciais	20.000,00	0,00	20.000,00
3.1.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	7.000,00	7.000,00	0,00
3.1.90.94 - Indenizações e Restituições Trabalhistas	23.477.309,47	4.202.581,70	19.274.727,77
3.1.91.13 - Obrigações Patronais	16.080.400,00	13.923.535,35	1.833.347,81
3.3.90.34 – Outras Despesas Pessoal Dec. Contratos de Terceirização	5.698.740,19	7.754.375,63	-2.055.635,44
TOTAL GERAL	214.538.371,61	200.263.724,83	7.947.910,41
Impacto apurado conforme processo seletivo simplificado unificado SME, SMAS e SMS			(1.997.421,46)
Contingenciamento orçamentário do FUNDEB, em virtude da receita não comportar conforme planejado (estimado)			(18.287.547,23)
Saldo orçamentário estimado atualizado			-12.337.058,28



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CÁCERES
SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO

DATA:	ASSINATURA DO ORDENADOR DE DESPESA:	ASSINATURA DEMAIS RESPONSÁVEIS:
30/10/2023		
Obs.:*na coluna intitulada "Saldo Orçamentário Estimado Atualizado após a alteração da tabela e concessão do reajusto no salário base dos profissionais da área da saúde, técnicos e auxiliares de enfermagem", os saldos orçamentários apresentados nesta coluna consideraram os valores apurados pelos impactos referentes aos Memorandos nº(s) 46.955/2022-SMS, 594/2022-PGM, 994/2023-SME, 44.621/2022-SME, 9.266/2023-SME, 13.701/2023-SMS, 9.916/2023-SME, 9.916/2023-CGM e Protocolos nº(s) 18.189-2022, 25.513/2022, 15.822/2023 e 19.460-Câmara Municipal, que se encontram em fase de análise e tramitação.		

Elaborado por: Lucivânia de Oliveira Sousa – Coordenadora de Planejamento





VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 60D4-FB75-3F3E-68AB

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:



LEANDRO MARTINS BARBOSA (CPF 009.XXX.XXX-61) em 30/10/2023 17:30:28 (GMT-04:00)

Papel: Assinante

Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

<https://caceres.1doc.com.br/verificacao/60D4-FB75-3F3E-68AB>