



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMOINHAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, FINANÇAS E ORÇAMENTO
www.pmmc-sc.gov.br

IMPACTO 05/2019
Comunicação Interna nº 257/2018 - Secretaria de Planejamento

ITEM	DESPA TOTAL C/ PESSOAL MÉDIA ÚLTIMOS 12 MESES (JANEIRO 2018 - DEZEMBRO 2018)	INCIDÊNCIAS		NOVA DESPESA DE PESSOAL (MENSAL)	Projeção Atual	Férias 1/3	Insalubridade	Periculosidade e	C. Básica	INSS (21,50%) ICPREV (19,50%)	Total Mensal
		QUANTIDADE	VENCIMENTO								
TODOS OS SERVIDORES	5.826.442,90			5.834.317,54	70.011.810,53						
			TOTAL ANUAL DA NOVA DESPESA COM PESSOAL ->		70.011.810,53						
Cargo	Quantidade	Vencimento	13º Salário								
Contratação dos cargos: Arquiteto e Urbanista	1	3.610,96	300,91		100,29		0,00			862,59	4.874,61
	2019	2020*	2021*							Sub-Total	4.874,61
	70.011.810,53	73.372.377,43	76.894.251,56								

*Considerando possível reajuste, a partir de janeiro de cada ano, de 5% para 2019 e 5% para 2020

Análise:

Período	Receita Corrente Líquida - RCL (A)	Despesa de Pessoal (B)	% Despesa Pessoal s/ RCL ((C-B)/A*100)
Mar/2018 a Fev/2019	142.138.131,48	70.011.810,53	49,26
Jan/2019 a Dez 2019 *	149.245.038,05	73.372.377,43	49,16
Jan/2020 a Dez 2020 †	156.707.289,96	76.894.251,55	49,07

Resultado: HÁ CAPACIDADE PARA O REFERIDO INTENTO.

Metodologia de Cálculo

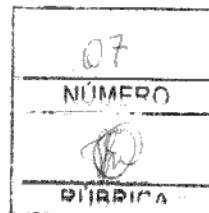
* Neste período estão computadas as projeções de receitas e despesas (matutação taxa) para os exercícios de 2020 e 2021, aplicados respectivamente em 0% (receita) e 5,5% (despesa) anualmente.

Camoinhas/SC, 26 de abril de 2019

Morgana Dirschmabel Lessak
Secretaria Municipal de Administração, Finanças e Orçamento

Jose Carlos Herbat
Jose Carlos Herbat
Coordenador Geral de Contabilidade - CRC/SC 031639/O-0

MUNICÍPIO DE CANOINHAS - SC - PODER EXECUTIVO
 PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE CANOINHAS
 RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 ABRIL/2018 A MARÇO/2019



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

R\$ 1,00

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	72.977.264,51	108.298,57
Pessoal Ativo	65.784.238,52	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	54.676.600,25	0,00
Obrigações Patronais	10.593.583,07	0,00
Benefícios Previdenciários	511.055,20	0,00
Pessoal Inativo e Pensionista	5.854.531,34	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	5.796.861,58	0,00
Pensões	57.669,76	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Outras desp. de pessoal decor. contratos terceiri. ou contratação forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	1.338.484,66	108.298,57
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	3.132.238,34	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	873.724,27	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	71,51	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	2.258.442,56	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	69.845.016,17	108.298,57
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	142.138.131,48	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais(V) (§ 13, art. 166 da CF)	0,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	142.138.131,48	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + III b)	69.953.314,74	49,22
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	76.754.591,00	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	72.916.861,45	51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	69.079.131,90	48,60

Valores referentes à movimentação financeira concedida ao RPPS relativos à contribuição patronal.

CANOINHAS, 26/04/2019

MORGANA DIRSCHNABEL LESSAK
 Séc. Mun. Adm., Fin., e Orçamento

JOSE CARLOS HERBST
 Contador Geral - CRC/SC 031639/O-0

ELAINE CRISTINA DA SILVA
 Contadora - CRC SC 038732/O-7