

Simulação 5

ESTUDO DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO AUMENTO GASTOS COM PESSOAL - ARTIGO 16. INCISO I - LEI 101, DE 4/5/2000 (LRF)

Memorando nº 3.298/2019

SAMAE

Contratações	Contratação de 01 (um) Assistente (Auxiliar) Administrativo - (Padrão 3, Nível 1 e Referência A)
	Contratação de 01 (um) Agente Administrativo - (Padrão 6, Nível 1 e Referência A)
	Contratação de 01 (um) Advogado e 01 (um) Contador (Padrão 8, Nível 1 e Referência A)
	Contratação de 01 (um) Engenheiro (Padrão 8, Nível 1 e Referência A e de acordo com a Lei 4.950 A/66)
	Contratação de 01 (um) Diretor Presidente (Padrão 8, Nível 1 e Referência A)

Referência de Cálculo

Fundamento legal	Lei de Responsabilidade Fiscal e LDO		
Tipo de remuneração	Contratação de 01 (um) Assistente (Auxiliar) Administrativo - (Padrão 3, Nível 1 e Referência A)		
Referência	2019	2020	2021
Vencimentos (Salário base)	1.860,35	1.911,52	1.964,09
Auxílio Alimentação	505,56	519,47	533,75
Total Remuneração	2.365,91	2.430,98	2.497,85

Descrição Vencimentos	Exercício			Total 3 exercícios
	2019	2020	2021	
Referência	01/06/2019 a 31/12/2019	01/01/2020 a 31/12/2020	01/01/2021 a 31/12/2021	
Remuneração Base Anual	16.561,37	29.171,80	29.974,15	75.707,32
Férias	-	1.911,52	1.964,09	3.875,61
1/3 Férias	-	637,17	654,70	1.291,87
13º Salário	1.085,20	1.911,52	1.964,09	4.960,82
Encargos	3.906,74	6.881,47	7.070,72	17.858,93
Total Anual	21.553,31	40.513,48	41.627,76	103.694,55

Referência de Cálculo

Fundamento legal	Lei de Responsabilidade Fiscal e LDO		
Tipo de remuneração	Contratação de 01 (um) Agente Administrativo - (Padrão 6, Nível 1 e Referência A)		
Referência	2019	2020	2021
Vencimentos (Salário base)	3.480,21	3.575,93	3.674,29
Auxílio Alimentação	505,56	519,47	533,75
Total Remuneração	3.985,77	4.095,40	4.208,04

Descrição Vencimentos	Exercício			Total 3 exercícios
	2019	2020	2021	
Referência	01/06/2019 a 31/12/2019	01/01/2020 a 31/12/2020	01/01/2021 a 31/12/2021	
Remuneração Base Anual	27.900,39	49.144,76	50.496,46	127.541,61
Férias	-	3.575,93	3.674,29	7.250,22
1/3 Férias	-	1.191,98	1.224,76	2.416,74
13º Salário	2.030,12	3.575,93	3.674,29	9.280,34
Encargos	7.308,44	12.873,35	13.227,44	33.409,23
Total Anual	37.238,95	70.361,95	72.297,24	179.898,14

Referência de Cálculo

Fundamento legal	Lei de Responsabilidade Fiscal e LDO		
Tipo de remuneração	Contratação de 01 (um) Advogado e 01 (um) Contador (Padrão 8, Nível 1 e Referência A)		
Referência	2019	2020	2021
Vencimentos (Salário base)	5.949,87	6.113,52	6.281,67
Auxílio Alimentação	505,56	519,47	533,75
Total Remuneração	6.455,43	6.632,98	6.815,42

Descrição Vencimentos	Exercício			Total 3 exercícios
	2019	2020	2021	
Referência	01/06/2019 a 31/12/2019	01/01/2020 a 31/12/2020	01/01/2021 a 31/12/2021	
Remuneração Base Anual	90.376,02	159.191,60	163.570,09	413.137,71
Férias	-	12.227,04	12.563,33	24.790,37
1/3 Férias	-	4.075,68	6.281,67	10.357,35
13º Salário	6.941,52	12.227,04	12.563,33	31.731,89
Encargos	27.071,91	47.685,45	48.997,02	123.754,39
Total Anual	124.389,44	235.406,81	243.975,45	603.771,70

Simulação 5

Referência de Cálculo			
Fundamento legal	Lei de Responsabilidade Fiscal e LDO		
Tipo de remuneração	Contratação de 01 (um) Engenheiro (Padrão 8, Nível 1 e Referência A e de acordo com a Lei 4.950 A/66)		
Referência	2019	2020	2021
Vencimentos (Salário base)	8.982,00	9.229,05	9.482,89
Auxílio Alimentação	505,56	519,47	519,47
Total Remuneração	9.487,56	9.748,51	10.002,35

Descrição Vencimentos	Exercício			Total 3 exercícios
	2019	2020	2021	
Referência	01/06/2019 a 31/12/2019	01/01/2020 a 31/12/2020	01/01/2021 a 31/12/2021	
Remuneração Base Anual	66.412,92	116.982,13	120.028,21	303.423,26
Férias	-	9.229,05	9.482,89	18.711,93
1/3 Férias	-	3.076,35	3.160,96	6.237,31
13º Salário	5.239,50	9.229,05	9.482,89	23.951,43
Encargos	20.434,05	39.684,91	40.776,42	100.895,39
Total Anual	92.086,47	178.201,48	182.931,37	453.219,32

Referência de Cálculo			
Fundamento legal	Lei de Responsabilidade Fiscal e LDO		
Tipo de remuneração	Remuneração Diretor Presidente (Padrão 8, Nível 1 e Referência A)		
Referência	2019	2020	2021
Vencimentos (Salário base)	5.949,87	6.113,52	6.281,67
Auxílio Alimentação	505,56	519,47	533,75
Total Remuneração	6.455,43	6.632,98	6.815,42

Descrição Vencimentos	Exercício			Total 3 exercícios
	2019	2020	2021	
Referência	01/06/2019 a 31/12/2019	01/01/2020 a 31/12/2020	01/01/2021 a 31/12/2021	
Remuneração Base Anual	45.188,01	79.595,80	81.785,04	206.568,85
Férias	-	6.113,52	6.281,67	12.395,19
1/3 Férias	-	2.037,84	2.093,89	4.131,73
13º Salário	3.470,76	6.113,52	6.281,67	15.865,94
Encargos	13.535,95	26.288,13	27.011,18	66.835,27
Total Anual	62.194,72	120.148,81	123.453,45	305.796,98

QUADRO DE FUNÇÕES GRATIFICADAS			
FUNÇÕES	VAGAS / NÍVEIS	VALOR GRATIFICAÇÃO R\$	PERCENTUAL
CHEFE DA DIVISÃO ADMINISTRATIVA - DIAD	1 / FG-3	1.189,97	20%
CHEFE DA DIVISÃO FINANCEIRA - DIAF	1 / FG-3	1.189,97	20%
CHEFE DA DIVISÃO COMERCIAL - DICOM	1 / FG-3	1.189,97	20%
CHEFE DA DIV. DE CAPTAÇÃO, TRATAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO - DICATE	1 / FG-3	1.189,97	20%
DIRETOR GERAL ADMINISTRATIVO/FINANCEIRO - DEAF	1 / FG-2	1.487,47	25%
DIRETOR GERAL TÉCNICO - DETEC	1 / FG-2	1.487,47	25%
DIRETOR PRESIDENTE - DP	1 / FG-1	1.784,96	30%
Total		9.519,78	

Considerando as Contratações no Projeto de Lei	FG-3= para 04 colaboradores
	FG-2= para 02 colaboradores
	FG-1= para 01 colaboradores

Referência de Cálculo			
Fundamento legal	Lei de Responsabilidade Fiscal e LDO		
Tipo de remuneração	Gratificação Níveis FG-3, 04 colaboradores		
Referência	2019	2020	2021
Função Gratificada	4.759,88	4.890,80	5.025,32
Total Remuneração	4.759,88	4.890,80	5.025,32

Descrição Vencimentos	Exercício			Total 3 exercícios
	2019	2020	2021	
Referência	01/06/2019 a 31/12/2019	01/01/2020 a 31/12/2020	01/01/2021 a 31/12/2021	
Remuneração Base Anual	33.319,16	58.689,58	60.303,80	152.312,54
Férias	-	4.890,80	5.025,32	9.916,12
1/3 Férias	-	1.630,27	1.675,11	3.305,37
13º Salário	2.776,60	4.890,80	5.025,32	12.692,71
Encargos	10.828,73	21.030,43	21.608,86	53.468,02
Total Anual	46.924,48	91.131,87	93.638,41	231.694,76

Simulação 5

Referência de Cálculo			
Fundamento legal	Lei de Responsabilidade Fiscal e LDO		
Tipo de remuneração	Gratificação Níveis FG-2, 02 colaboradores		
Referência	2019	2020	2021
Função Gratificada	2.974,94	3.056,76	3.140,84
Total Remuneração	2.974,94	3.056,76	3.140,84

Descrição Vencimentos	Exercício			Total 3 exercícios
	2019	2020	2021	
Referência	01/06/2019 a 31/12/2019	01/01/2020 a 31/12/2020	01/01/2021 a 31/12/2021	
Remuneração Base Anual	12.494,72	36.681,17	37.690,07	86.865,96
Férias	-	3.056,76	3.140,84	6.197,60
1/3 Férias	-	1.018,92	1.046,95	2.065,87
13º Salário	1.735,38	3.056,76	3.140,84	7.932,98
Encargos	4.269,03	13.144,09	13.505,61	30.918,72
Total Anual	18.499,13	56.957,71	58.524,30	133.981,14

Referência de Cálculo			
Fundamento legal	Lei de Responsabilidade Fiscal e LDO		
Tipo de remuneração	Gratificação Níveis FG-1, 01 colaborador		
Referência	2019	2020	2021
Função Gratificada	1.784,96	1.846,26	1.909,66
Total Remuneração	1.784,96	1.846,26	1.909,66

Descrição Vencimentos	Exercício			Total 3 exercícios
	2019	2020	2021	
Referência	01/06/2019 a 31/12/2019	01/01/2020 a 31/12/2020	01/01/2021 a 31/12/2021	
Remuneração Base Anual	12.494,72	22.155,07	22.915,87	57.565,66
Férias	-	1.846,26	1.909,66	3.755,91
1/3 Férias	-	615,42	636,55	1.251,97
13º Salário	1.041,23	1.846,26	1.909,66	4.797,14
Encargos	4.060,78	7.938,90	8.211,52	20.211,20
Total Anual	17.596,73	34.401,89	35.583,26	87.581,88



Disponibilidade Orçamentária exercício 2019

Dotação inicial	1.000.000,00
Estimativa 2019	0,00
Saldo Antes Aumento	1.000.000,00
Aumento Contratações	337.462,90
Aumento Gratificações	83.020,35
Total Aumento	420.483,24
Saldo Final	579.516,76

Disponibilidade Orçamentária exercício 2020

Dotação inicial	1.036.000,00
Estimativa 2020	0,00
Saldo Antes Aumento	1.036.000,00
Aumento Contratações	644.632,52
Aumento Gratificações	182.491,47
Total Aumento	827.124,00
Saldo Final	208.876,00

DESCRIÇÃO	%
2017	2,0669
2018	3,4340
Média INPC	2,7505

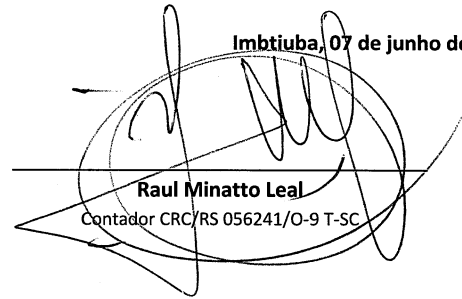
Disponibilidade Orçamentária exercício 2021

Dotação inicial	1.073.296,00
Estimativa 2021	0,00
Saldo Antes Aumento	1.073.296,00
Aumento Contratações	664.285,26
Aumento Gratificações	187.745,96
Total Aumento	852.031,23
Saldo Final	221.264,77

Simulação 5

Comprova-se que a despesa criada ou aumentada para a SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO – SAMAE, não afetará as metas de resultados fiscais previstas na LDO do exercício corrente e para os dois seguintes, conforme Artigo 4º e 17 da Lei Complementar 101/2000.

Imbtiuba, 07 de junho de 2019.



Raul Minatto Leal
Contador CRC/RS 056241/O-9 T-SC