

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

Memorando nº **2.913/2019**

**SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SEMUSA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – FMS**

Referência de Cálculo

Fundamento legal	Lei de Responsabilidade Fiscal e LDO		
	Criação de vaga para Técnico de Saúde Bucal		
Tipo de remuneração	2019	2020	2021
Referência			
Vencimentos	1.218,51	1.252,02	1.286,46
Adicional de Insalubridade	199,60	205,09	210,73
Abono	350,00	350,00	350,00
Remuneração Total	1.768,11	1.807,11	1.847,19

Descrição Vencimentos	Exercício			Total 3 exercícios
	2019	2020	2021	
Referência	01/08/2019 a 31/12/2019	01/01/2020 a 31/12/2020	01/01/2021 a 31/12/2021	
Remuneração Base Anual	8.840,55	21.685,37	22.166,30	52.692,22
Férias	-	1.807,11	1.847,19	3.654,31
1/3 Férias	-	602,37	615,73	1.218,10
13º Salário	507,71	1.807,11	1.847,19	4.162,02
Encargos	2.804,48	7.770,59	7.942,92	18.517,99
Total Anual	12.152,74	33.672,57	34.419,34	80.244,64

Disponibilidade Orçamentária exercício 2019

Dotação inicial	18.716.300,00
Estimativa 2019	16.288.460,28
Saldo Antes Aumento	2.427.839,72
Aumento (Memor. 3494/2019)	151.331,58
Aumento (Criação vaga TSB)	12.152,74
Saldo Final	2.264.355,39

Disponibilidade Orçamentária exercício 2020

Dotação inicial	19.217.510,00
Estimativa 2020	16.736.474,38
Saldo Antes Aumento	2.481.035,62
Aumento (Memor. 3494/2019)	155.461,02
Aumento (Criação vaga TSB)	33.672,57
Saldo Final	2.291.902,04

Disponibilidade Orçamentária exercício 2021

Dotação inicial	20.220.070,00
Estimativa 2021	17.196.811,11
Saldo Antes Aumento	3.023.258,89
Aumento (Memor. 3494/2019)	159.736,97
Aumento (Criação vaga TSB)	34.419,34
Saldo Final	2.829.102,58

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

Comprova-se que a despesa criada ou aumentada para a SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SEMUSA (FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – FMS), afetará as metas de resultados fiscais previstas na LDO do exercício corrente e do exercício de 2020, portanto em desacordo com o Artigo 4º e 17 da Lei Complementar 101/2000.

Imbituba, 12 de julho de 2019.

Raul Minatto Leal

Contador CRC/RS 056241/O-9 T-SC

MEMÓRIA DE CÁLCULO

Exercício de 2019

Página: 1/1

SANTA CATARINA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IMBITUBA
 Relação de Orçamentos (Despesas)

Despesa Descrição	Funcional	Dotação	Elemento	25 %	Valor Orçado	Empenhado	Bloqueado	Disponível
15 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE								
01 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE								
0009 ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0002	Aplicacoes Diretas	Não	13.500.000,00	6.181.780,96	0,00	7.318.219,04
0010 ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0361	Aplicacoes Diretas	Não	1.250.000,00	504.320,00	0,00	745.680,00
0011 ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0362	Aplicacoes Diretas	Não	175.000,00	77.245,42	0,00	97.754,58
0012 ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0363	Aplicacoes Diretas	Não	1.360.000,00	451.703,71	0,00	908.296,29
0013 ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0369	Aplicacoes Diretas	Não	124.350,00	61.431,28	0,00	42.918,72
0014 ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0378	Aplicacoes Diretas	Não	520.000,00	164.410,84	0,00	355.589,16
0015 ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0229	Aplicacoes Diretas	Não	353.400,00	0,00	0,00	353.400,00
0016 ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0808	Aplicacoes Diretas	Não	36.000,00	12.100,00	0,00	23.900,00
0032 ASSISTÊNCIA AMBULATORIAL E HOS	10.302.0007	2.054.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0002	Aplicacoes Diretas	Não	262.900,00	59.971,19	0,00	202.928,81
0033 ASSISTÊNCIA AMBULATORIAL E HOS	10.302.0007	2.054.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0370	Aplicacoes Diretas	Não	320.650,00	154.553,52	0,00	166.096,48
0045 VIGILÂNCIA EM SAÚDE - VIGILÂNCIA	10.304.0007	2.053.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0002	Aplicacoes Diretas	Não	314.000,00	239.020,08	0,00	74.979,92
0057 ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0360	Aplicacoes Diretas	Não	500.000,00	217.693,34	0,00	282.306,66
Total da Unidade:					18.716.300,00	8.144.230,14	0,00	10.572.069,86
Total do Órgão:					18.716.300,00	8.144.230,14	0,00	10.572.069,86
Totais:					18.716.300,00	8.144.230,14	0,00	10.572.069,86

12/07/2019

SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SEMUSA / FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – FMS						
Demonstrativo das Dotações Orçamentárias da Folha de Pagamento em 2019 (01/01/2019 a 30/04/2019)						
Dotação	Descrição	Subfunção	Recurso	Valor Total Orçado	Empenhado	Disponível
	vide tabela			18.716.300,00	8.144.230,14	10.572.069,86
				Total	18.716.300,00	8.144.230,14
Demonstrativo da Estimativa de Gasto com Folha de Pagamento até 31/12/2019						
Fórmula	Valor	Descrição				
(FOPA de 01/2019 até 06/2019 + Adto. 13º Salário)	8.144.230,14					
Total Estimado (FOPA 30/06/2019 + Adto. 13º Salário) ÷ 6,5 * 13	16.288.460,28	Gasto Estimado com FOPA até 31/12/2019				
Demonstrativo da Estimativa de Gasto com Folha de Pagamento Exercícios Subsequentes				Ano	Valor	
Estimativa de FOPA até 31/12/2020 atualizado pela média INPC últimos dois anos				2020	16.736.474,38	
Estimativa de FOPA até 31/12/2021 atualizado pela média INPC últimos dois anos				2021	17.196.811,11	
Legenda: FOPA - Folha de Pagamento						

Imbituba, 12 de julho de 2019.



Raul Minatto Leal
 Contador CRC/RS 056241/O-97-SC

Estado de Santa Catarina
REFEITURA MUNICIPAL DE IMBITUBA
RETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2019

Relatório de Despesas - Planejadas

Seleção: Máscara da despesa = 31900000000000; Alteração em 08/07/2019 (A): Tipos de órgãos = 101-Órgão do poder executivo, 103-Fundo especial, 104-Regime próprio de previdência social, 201-Autarquia, 202-Fundação pública, 203-Empresa pública, 204-Sociedade de economia mista, 205-Empresa estatal dependente, 206-Regime próprio de previdência social, 207-Consórcio; Entidade = 13 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IMBITUBA

Priori.	Ação / Produto (UN)	Tipo	Local	Func.Progr.	Conta Despesa	Recurso	Aplicação	LDO 2019	Projeção 2020	Projeção 2021
Entidade: 13 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IMBITUBA										
Órgão: 15.00 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE										
Unidade: 15.01 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE										
72	2.049 - ATENÇÃO BÁSICA PESSOAS(MES)	A	1	10.301.0007	3.1.90.00.00.00.00.00 00010002	00010002	---	18.266.300,00	19.217.510,00	20.220.070,00
					3.1.90.00.00.00.00.00 00010229	00010229	---	353.400,00	371.070,00	389.623,50
					3.1.90.00.00.00.00.00 00010360	00010360	02.04.00	0,00		
					3.1.90.00.00.00.00.00 00010361	00010361	02.04.00	1.250.000,00	1.312.500,00	1.378.125,00
					3.1.90.00.00.00.00.00 00010362	00010362	---	175.000,00	183.750,00	192.937,50
					3.1.90.00.00.00.00.00 00010363	00010363	---	1.360.000,00	1.428.000,00	1.499.400,00
					3.1.90.00.00.00.00.00 00010369	00010369	---	174.350,00	191.785,00	210.963,50
					3.1.90.00.00.00.00.00 00010378	00010378	---	520.000,00	546.000,00	573.300,00
					3.1.90.00.00.00.00.00 00010808	00010808	---	36.000,00	37.800,00	39.690,00
76	2.053 - VIGILÂNCIA EM SAÚDE - VIGILÂNCIA SANITÁRIA MANUTENÇÃO(MES)	A	1	10.304.0007	3.1.90.00.00.00.00.00 00010002	00010002	---	314.000,00	329.700,00	346.185,00
77	2.054 - ASSISTÊNCIA AMBULATORIAL E HOSPITALAR MANUTENÇÃO(MES)	A	1	10.302.0007	3.1.90.00.00.00.00.00 00010002	00010002	---	262.900,00	289.190,00	318.109,00
					3.1.90.00.00.00.00.00 00010370	00010370	---	320.650,00	352.715,00	387.986,50
Total geral:								18.266.300,00	19.217.510,00	20.220.070,00

MUNICÍPIO DE IMBITUBA
Raul Minatto Led
Corredor - CRC/RS 056241/09-TJSC

ANTANA CATARINA
MUNICÍPIO MUNICIPAL DE SAÚDE DE IMBITUBA
Relatório de Orçamentos (Despesas)

Despesa	Descrição	Funcional	Dotação	Elemento	25 %	Valor Orçado	Empenhado	Bloqueado	Disponível
15	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE								
01	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE								
0009	ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0002	Aplicacoes Diretas	Não	13.500.000,00	6.181.780,96	0,00	7.318.219,04
0010	ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0361	Aplicacoes Diretas	Não	1.250.000,00	504.320,00	0,00	745.680,00
0011	ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0362	Aplicacoes Diretas	Não	175.000,00	77.245,42	0,00	97.754,58
0012	ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0363	Aplicacoes Diretas	Não	1.360.000,00	451.703,71	0,00	908.296,29
0013	ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0369	Aplicacoes Diretas	Não	124.350,00	81.431,28	0,00	42.918,72
0014	ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0378	Aplicacoes Diretas	Não	520.000,00	164.410,64	0,00	355.589,36
0015	ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0229	Aplicacoes Diretas	Não	353.400,00	0,00	0,00	353.400,00
0016	ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0808	Aplicacoes Diretas	Não	36.000,00	12.100,00	0,00	23.900,00
0032	ASSISTÊNCIA AMBULATORIAL E HC	10.302.0007	2.054.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0002	Aplicacoes Diretas	Não	262.900,00	59.971,19	0,00	202.928,81
0033	ASSISTÊNCIA AMBULATORIAL E HC	10.302.0007	2.054.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0370	Aplicacoes Diretas	Não	320.650,00	154.553,52	0,00	166.096,48
0045	VIGILÂNCIA EM SAÚDE - VIGILÂNCIA	10.304.0007	2.053.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0002	Aplicacoes Diretas	Não	314.000,00	239.020,08	0,00	74.979,92
0057	ATENÇÃO BÁSICA	10.301.0007	2.049.3.1.90.00.00.00.00.00.01.0360	Aplicacoes Diretas	Não	500.000,00	217.693,34	0,00	282.306,66
				Total da Unidade:		18.716.300,00	8.144.230,14	0,00	10.572.069,86
				Total do Órgão:		18.716.300,00	8.144.230,14	0,00	10.572.069,86
				Totais:		18.716.300,00	8.144.230,14	0,00	10.572.069,86

MUNICÍPIO DE IMBITUBA
Raul Minatto Leal
Contador - CRC/RS 056241/09-1/SC