

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

Memorando nº 3.494/2019

SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SEMUSA / FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – FMS			
Referência de Cálculo			
Fundamento legal	Lei de Responsabilidade Fiscal e LDO		
Tipo de remuneração	Piso Salarial Nacional dos Agentes Comunitários de Saúde (ACS) Total 94 agentes		
Referência	2019	2020	2021
Diferença Piso Nac.	7.718,34	7.930,63	8.148,77

Descrição Vencimentos	Exercício			Total 3 exercícios
	2019	2020	2021	
Referência	01/01/2019 a 31/12/2019	01/01/2020 a 31/12/2020	01/01/2021 a 31/12/2021	
Piso base	92.620,08	95.167,60	97.785,18	285.572,86
Férias	7.718,34	7.930,63	8.148,77	23.797,74
1/3 Férias	2.572,78	2.643,54	2.716,26	7.932,58
13º Salário	7.718,34	7.930,63	8.148,77	23.797,74
Encargos	33.188,86	34.101,72	35.039,69	102.330,27
Total Anual	143.818,40	147.774,13	151.838,65	443.431,18

Fundamento legal	Lei de Responsabilidade Fiscal e LDO		
Tipo de remuneração	Piso Salarial Nacional para os Agentes de Combate às Endemias		
Referência	2019	2020	2021
Diferença Piso Nac.	492,66	506,21	520,13

Descrição Vencimentos	Exercício			Total 3 exercícios
	2019	2020	2021	
Referência	01/01/2019 a 31/12/2019	01/01/2020 a 31/12/2020	01/01/2021 a 31/12/2021	
Piso base	5.911,92	6.074,53	6.241,61	18.228,05
Periculosidade	24,66	25,34	26,04	76,03
Férias	517,32	531,55	546,17	1.595,04
1/3 Férias	172,44	177,18	182,06	531,68
13º Salário	517,32	506,21	520,13	1.543,66
Encargos	369,52	372,08	382,32	1.123,92
Total Anual	7.513,18	7.686,89	7.898,32	23.098,39

Disponibilidade Orçamentária exercício 2019

Dotação inicial	18.716.300,00
Estimativa 2019	16.288.460,28
Saldo Antes Aumento	2.427.839,72
Aumento (Piso ACS)	143.818,40
Aumento (Piso ACE)	7.513,18
Total Aumento	151.331,58
Saldo Final	2.276.508,14

Disponibilidade Orçamentária exercício 2020

Dotação inicial	19.217.510,00
Estimativa 2020	16.736.474,38
Saldo Antes Aumento	2.481.035,62
Aumento (Piso ACS)	147.774,13
Aumento (Piso ACE)	7.686,89
Total Aumento	155.461,02
Saldo Final	2.325.574,60

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

Disponibilidade Orçamentária exercício 2021

Dotação inicial	20.220.070,00
Estimativa 2021	17.196.811,11
Saldo Antes Aumento	3.023.258,89
Aumento (Piso ACS)	151.838,65
Aumento (Piso ACE)	7.898,32
Total Aumento	159.736,97
Saldo Final	2.863.521,92

Comprova-se que a despesa criada ou aumentada para a SSECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SEMUSA/FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – FMS, 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.

Imbituba, 10 de julho de 2019.



Raul Minatto Leal
Contador CRC/RS 056241/O-9 T-5C

MEMÓRIA DE CÁLCULO

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

Exercício de 2019
 Página: 1/1

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
0018 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

10/07/2019 10:49:04

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	Descricao	Subfunção	Recurso	Valor Total Orçado	Empenhado	Diponível
	vide tabela			18.716.300,00	8.144.230,14	10.572.069,86
Total				18.716.300,00	8.144.230,14	10.572.069,86
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) ÷ (6,5)	8.144.230,14					
Total Estimado (FOPA de 01/2019 até 06/2019 + Adto. 13º Salário) ÷ (6,5)	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, 10 de julho de 2019.


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