



Estado de Rondônia
Câmara Municipal de Cacoal

Ofício nº. 02/2023/AI

Cacoal, 26 de maio de 2023

Da: Auditoria Administrativa
Para: Gabinete da Presidência

ASSUNTO: Impacto orçamentário.

Senhor Presidente,

Em atenção ao seu Ofício 59/GP/CMC/2023, de 17 de maio de 2023, encaminhamos ESTUDO DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO para os exercícios 2023, 2024 e 2025.

É importante frisar que a metodologia e variáveis utilizadas para o referido cálculo estão descritas em notas de rodapé – PLANILHA PROJEÇÃO DO IMPACTO DE GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO SOBRE O ORÇAMENTO DA CÂMARA MUNICIPAL DE CACOAL, PARA OS EXERCÍCIOS 2023, 2024 E 2025, EM ABRIL/2023 - TOTAL GERAL.

Sem mais,

ELIANA MARIA ENGELHARDT DO PRADO
Auditora Administrativa
Matricula 200.537

PROJEÇÃO DO IMPACTO DE GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO SOBRE O ORÇAMENTO DA CÂMARA MUNICIPAL DE CACOAL, PARA O EXERCÍCIO 2023, EM ABRIL/2023 - TOTAL GERAL

DESCRIÇÃO EVENTO	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - AÇÃO 2.004	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	TOTAL PREVISTO 2023	TOTAL ESTIMADO 2024	TOTAL ESTIMADO 2025 (15)	TOTAL ESTIMADO 2025 (17)
PROVENTOS TOTAIS	3.1.90.11.00.00	408,318.55	415,048.55	405,390.95	440,896.77	495,225.33	504,686.86	503,288.62	503,288.62	503,288.62	503,288.62	503,288.62	557,893.16	5,743,903.27	6,581,165.84	7,610,765.84	7,941,965.84
INSS PROVENTOS TOTAIS	3.1.90.13.00.00	80,191.18	83,047.46	81,422.78	86,594.25	100,108.61	102,027.21	105,165.27	105,165.27	105,165.27	105,165.27	105,165.27	116,632.22	1,175,850.05	1,375,740.72	1,591,955.64	1,661,507.64
PROV. MENSAL 1/3 FÉRIAS (FIXA + VARIÁVEL)	3.1.90.11.00.00	6,520.68	6,623.01	6,514.99	6,393.80	8,189.83	8,373.87	8,413.81	8,413.81	8,413.81	8,413.81	8,413.81	9,189.48	93,874.71	108,654.00	159,654.00	166,454.00
PROV. MENSAL INSS PATRONAL 1/3 FÉRIAS (FIXA + VARIÁVEL)	3.1.90.13.00.00	1,397.52	1,390.83	1,412.15	1,386.70	1,768.27	1,806.91	1,815.30	1,815.30	1,815.30	1,815.30	1,815.30	1,978.19	20,217.09	23,398.17	34,108.17	35,536.17
PROV. MENSAL ABONO PEC. + 1/3 DE FÉRIAS ABONO PEC. (FIXA + VARIÁVEL)	3.1.90.11.00.00	5,669.18	5,703.16	5,458.22	5,477.22	7,217.09	7,217.09	7,217.09	7,217.09	7,217.09	7,217.09	7,217.09	8,934.19	81,761.61	107,210.31	107,210.31	107,210.31
1/3 FÉRIAS (FIXA + VARIÁVEL) - EXECUTADO	3.1.90.11.00.00	1,511.19	12,119.29	1,073.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,703.98	0.00	0.00	0.00
INSS PATRONAL 1/3 FÉRIAS (FIXA + VARIÁVEL) - EXECUTADO	3.1.90.13.00.00	317.35	2,545.05	225.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,087.84	0.00	0.00	0.00
ABONO PEC. + 1/3 DE FÉRIAS ABONO PEC. (FIXA + VARIÁVEL) - EXECUTADO	3.1.90.11.00.00	0.00	10,174.68	2,624.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,798.80	0.00	0.00	0.00
13º SALÁRIO - 1ª PARCELA	3.1.90.11.00.00	0.00	0.00	12,300.85	0.00	0.00	228,641.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	240,942.71	189,211.57	189,211.57	189,211.57
13º SALÁRIO - 2ª PARCELA	3.1.90.11.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	255,592.96	302,458.02	388,258.02	415,858.02
INSS PATRONAL 13º SALÁRIO	3.1.90.13.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	102,308.43	102,308.43	100,781.75	118,799.75	124,595.75
INSS PATRONAL 13º SALÁRIO - EXONERAÇÕES	3.1.90.13.00.00	0.00	200.46	561.84	1,093.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,855.65	1,855.65	1,855.65	1,855.65
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	3.1.90.94.00.00	23,477.39	14,081.74	18,801.56	16,902.31	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	233,263.00	240,000.00	240,000.00	240,000.00
AUXILIO ALIMENTAÇÃO	3.3.90.46.00.00	74,822.70	75,391.29	77,890.91	78,954.54	112,800.00	118,800.00	118,800.00	118,800.00	118,800.00	118,800.00	118,800.00	118,800.00	1,251,459.44	1,353,600.00	1,353,600.00	1,353,600.00
AUXILIO SAUDE	3.3.90.08.00.00	41,566.64	41,866.61	43,266.65	43,833.32	75,200.00	79,200.00	79,200.00	79,200.00	79,200.00	79,200.00	79,200.00	79,200.00	800,133.22	902,400.00	902,400.00	902,400.00
TOTAL DE GASTOS COM PESSOAL														7,716,306.49	8,790,476.04	10,201,818.96	10,644,194.96
RECEITA PREVISTA (70%)														7,876,000.00	9,600,000.00	9,600,000.00	9,600,000.00
PERCENTUAL DE GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO DE SERVIDORES SOBRE A RECEITA														97.97%	91.57%	106.27%	110.88%
SALDO														159,693.51	809,523.96	-601,818.96	-1,044,194.96

DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	ORÇAMENTO 2023	DESPESA PROJETADA TOTAL COM PESSOAL EXERCÍCIO 2023	DIFERENÇA
01.001.01.0002.2.004.3.1.90.11.00.00	6,038,000.00	6,267,941.72	-229,941.72
01.001.01.0002.2.004.3.1.90.13.00.00	1,290,000.00	1,295,753.67	-5,753.67
SUB TOTAL	7,328,000.00	7,563,695.39	-235,695.39
01.001.01.0002.2.004.3.1.90.94.00.00	548,000.00	233,263.00	314,737.00
TOTAL	7,876,000.00	7,796,958.39	79,041.61

70% - LOA ATUALIZADA	7,876,000.00
	79,041.61
70% - PREVISÃO INICIAL LOA	8,176,000.00
	379,041.61

NOTAS:
1 - Total de gastos apurado com base na folha de pagamento executada no período de janeiro a abril/2023 e simuladas referentes aos meses de maio a dezembro/2023.
2 - Valor total "mensal simulado" para folhas a serem executadas nos meses de maio a dezembro/2023 apurado com base na quantidade total de vagas para cargos efetivos ocupadas e o total de cargos de livre nomeação e exoneração existentes no quadro da Câmara Municipal até o mês de dezembro/2023.
2 - Valor total "mensal simulado" para folhas a serem executadas nos meses de junho a dezembro/2023 apurado considerando a inclusão de 01 (um) cargo de Assessoria Militar, no valor mensal de R\$3.000,00; 01 (um) cargo de Diretor de Divisão de Transportes; 01 (um) cargo de Chefe de Seção de Transportes; e 03 (três) cargos de Assessor Auxiliar de Gabinete; sendo estes com valor da remuneração definida na Lei 5.033/PMC/2022.
3 - Valor total "mensal simulado" para folhas a serem executadas nos meses de maio a dezembro/2023 apurado não considerando progressões previstas para o pessoal efetivo, em virtude de determinação da LC 173/2020, de 27/05/2020, com entendimento pacificado pelo STF.
4 - Valor total "mensal simulado" para folhas de servidores efetivos e comissionados a serem executadas nos meses de maio a dezembro/2023 apurado considerando recomposição inflacionária de 5.79% e reajuste salarial de 4,21%, bem como nos exercícios de 2024 e 2025.
5 - Valor total de gastos apurado considerando pagamento relativo a despesa com remuneração aos membros das comissões nomeadas através da Portaria 10/GP/2022 e 27/GP/2022 (valor reajustado).
6 - Valor total de gastos para os exercícios 2025 (15) e 2025(17) apurado considerando 15 e 17 cadeiras legislativas, respectivamente, bem como 1/3 de férias em benefício dos agentes políticos.
7 - Valor estimado para despesas com pessoal efetivo e comissionado a serem executados no exercício de 2024 com base no valor simulado para a folha de dezembro/2023.
8 - Receita prevista para o exercício de 2023 conforme LOA 2023 [Lei 2148/PMC/2022].
9 - Receitas previstas para os exercícios de 2024 e 2025 com base em projeção RECEITA REALIZADA EM 2022, disponibilizada pelo executivo municipal.
10 - Foram consideradas para o cálculo de impacto orçamentário solicitado através do Ofício 59/GP/CMC/2023 informações conhecidas até a presente data. Porém, a qualquer tempo, ocorrências futuras não previstas poderão alterar os valores ora apresentados.

PROJEÇÃO DO IMPACTO DE GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO SOBRE O ORÇAMENTO DA CAMARA MUNICIPAL DE CACOAL, PARA O EXERCÍCIO 2023, EM ABRIL/2023-SERVIDORES EFETIVOS

	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - AÇÃO 2.004	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	TOTAL PREVISTO 2023	TOTAL ESTIMADO 2024	TOTAL ESTIMADO 2025 (15)	TOTAL ESTIMADO 2025 (17)
PROVENTOS TOTAIS	3.1.90.11.00.00	153,067.76	153,985.23	147,372.05	147,884.84	194,861.49	194,861.49	194,861.49	194,861.49	194,861.49	194,861.49	194,861.49	241,223.19	2,207,563.51	2,894,678.30	2,894,678.30	2,894,678.30
INSS PROVENTOS TOTAIS	3.1.90.13.00.00	29,124.99	32,192.13	30,977.76	31,106.26	41,115.25	41,115.25	41,115.25	41,115.25	41,115.25	41,115.25	41,115.25	50,851.21	462,059.10	610,214.48	610,214.48	610,214.48
PROV. MENSAL 1/3 FÉRIAS (FIXA + VARIÁVEL)	3.1.90.11.00.00	2,834.59	2,851.58	2,729.11	2,738.61	3,608.55	3,608.55	3,608.55	3,608.55	3,608.55	3,608.55	3,608.55	4,467.10	40,880.81	53,605.15	53,605.15	53,605.15
PROV. MENSAL INSS PATRONAL 1/3 FÉRIAS (FIXA + VARIÁVEL)	3.1.90.13.00.00	595.26	598.83	573.11	575.11	757.79	757.79	757.79	757.79	757.79	757.79	757.79	938.09	8,584.97	11,257.08	11,257.08	11,257.08
PROV. MENSAL ABONO PEC. + 1/3 DE FÉRIAS ABONO PEC. (FIXA + VARIÁVEL)	3.1.90.11.00.00	5,669.18	5,703.16	5,458.22	5,477.22	7,217.09	7,217.09	7,217.09	7,217.09	7,217.09	7,217.09	7,217.09	8,934.19	81,761.61	107,210.31	107,210.31	107,210.31
1/3 FÉRIAS (FIXA + VARIÁVEL) - EXECUTADO	3.1.90.11.00.00	1,511.19	10,017.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,528.76	0.00	0.00	0.00
INSS PATRONAL 1/3 FÉRIAS (FIXA + VARIÁVEL) - EXECUTADO	3.1.90.13.00.00	317.35	2,103.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,421.04	0.00	0.00	0.00
ABONO PEC. + 1/3 DE FÉRIAS ABONO PEC. (FIXA + VARIÁVEL) - EXECUTADO	3.1.90.11.00.00	0.00	9,036.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,036.47	0.00	0.00	0.00
13º SALÁRIO - 1ª PARCELA	3.1.90.11.00.00	0.00	0.00	12,300.85	0.00	0.00	86,473.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98,774.12	98,774.12	98,774.12	98,774.12
13º SALÁRIO - 2ª PARCELA	3.1.90.11.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,502.32	93,502.32	93,502.32	93,502.32	93,502.32
INSS PATRONAL 13º SALÁRIO	3.1.90.13.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,413.99	38,413.99	38,413.99	38,413.99	38,413.99
INSS PATRONAL 13º SALÁRIO EXONERADOS	3.1.90.13.00.00	0.00	0.00	70.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70.83	70.83	70.83	70.83
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	3.1.90.94.00.00	0.00	0.00	2,810.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,810.59	0.00	0.00	0.00
AUXILIO ALIMENTAÇÃO	3.3.90.46.00.00	26,304.54	27,000.00	26,345.47	26,018.19	37,200.00	37,200.00	37,200.00	37,200.00	37,200.00	37,200.00	37,200.00	37,200.00	403,268.20	446,400.00	446,400.00	446,400.00
AUXILIO-SAÚDE	3.3.90.08.00.00	14,600.00	15,000.00	14,633.33	14,433.34	24,800.00	24,800.00	24,800.00	24,800.00	24,800.00	24,800.00	24,800.00	24,800.00	257,066.67	297,600.00	297,600.00	297,600.00
188,575.65																	
TOTAL DE GASTOS COM PESSOAL EFETIVO														3,031,611.26	3,907,726.59	3,907,726.59	3,907,726.59
RECEITA PREVISTA (70%)														7,876,000.00	9,600,000.00	9,600,000.00	9,600,000.00
PERCENTUAL DE GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO DE SERVIDORES EFETIVOS SOBRE A RECEITA														38.49%	40.71%	40.71%	40.71%

**PROJEÇÃO DO IMPACTO DE GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO SOBRE O ORÇAMENTO DA CAMARA MUNICIPAL DE CACOAL, PARA O EXERCÍCIO 2023, EM ABRIL/2023 -
SERVIDORES COMISSIONADOS**

	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - AÇÃO 2.004	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	TOTAL PREVISTO 2023	TOTAL ESTIMADO 2024	TOTAL ESTIMADO 2025 (15)	TOTAL ESTIMADO 2025 (17)
PROVENTOS TOTAIS	3.1.90.11.00.00	134,970.79	140,131.85	153,070.43	157,763.46	179,163.83	188,625.37	187,227.13	187,227.13	187,227.13	187,227.13	187,227.13	195,469.97	2,085,331.33	2,345,639.59	2,345,639.59	2,345,639.59
INSS PATRONAL PROVENTOS TOTAIS	3.1.90.13.00.00	25,614.09	25,403.24	28,174.46	27,085.81	33,541.27	35,459.87	38,597.93	38,597.93	38,597.93	38,597.93	38,597.93	40,328.92	408,597.31	483,947.09	483,947.09	483,947.09
PROV. MENSAL 1/3 FÉRIAS (FIXA + VARIÁVEL)	3.1.90.11.00.00	3,686.09	3,771.43	3,785.88	3,655.20	4,581.28	4,765.32	4,805.26	4,805.26	4,805.26	4,805.26	4,805.26	4,722.38	52,993.90	56,668.59	56,668.59	56,668.59
PROV. MENSAL INSS PATRONAL 1/3 FÉRIAS (FIXA + VARIÁVEL)	3.1.90.13.00.00	802.26	792.00	839.04	811.59	1,010.47	1,049.12	1,057.51	1,057.51	1,057.51	1,057.51	1,057.51	1,040.10	11,632.12	12,481.23	12,481.23	12,481.23
PROV. MENSAL ABONO PEC. + 1/3 DE FÉRIAS ABONO PEC. (FIXA + VARIÁVEL)	3.1.90.11.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1/3 FÉRIAS (FIXA + VARIÁVEL) - EXECUTADO	3.1.90.11.00.00	0.00	2,101.72	1,073.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,175.22	0.00	0.00	0.00
INSS PATRONAL 1/3 FÉRIAS (FIXA + VARIÁVEL) - EXECUTADO	3.1.90.13.00.00	0.00	441.36	225.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	666.80	0.00	0.00	0.00
ABONO PEC. + 1/3 DE FÉRIAS ABONO PEC. (FIXA + VARIÁVEL) - EXECUTADO	3.1.90.11.00.00	0.00	1,138.21	2,624.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,762.33	0.00	0.00	0.00
13º SALÁRIO - 1ª PARCELA	3.1.90.11.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91,668.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91,668.60	91,668.60	91,668.60	91,668.60
13º SALÁRIO - 2ª PARCELA	3.1.90.11.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91,390.64	91,390.64	91,390.64	91,390.64	91,390.64
INSS PATRONAL 13º SALÁRIO	3.1.90.13.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,442.44	38,442.44	38,442.44	38,442.44	38,442.44
INSS PATRONAL 13º SALÁRIO EXONERADOS	3.1.90.13.00.00	0.00	200.46	491.02	1,093.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,784.82	1,784.82	1,784.82	1,784.82
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	3.1.90.94.00.00	23,477.39	14,081.74	15,990.97	16,902.31	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	230,452.41	240,000.00	240,000.00	240,000.00
AUXILIO ALIMENTAÇÃO	3.3.90.46.00.00	48,518.16	48,391.29	51,545.44	52,936.35	75,600.00	81,600.00	81,600.00	81,600.00	81,600.00	81,600.00	81,600.00	81,600.00	848,191.24	979,200.00	979,200.00	979,200.00
AUXILIO-SAÚDE	3.3.90.08.00.00	26,966.64	26,866.61	28,633.32	29,399.98	50,400.00	54,400.00	54,400.00	54,400.00	54,400.00	54,400.00	54,400.00	54,400.00	543,066.55	652,800.00	652,800.00	652,800.00
TOTAL DE GASTOS COM PESSOAL COMISSIONADO														2,781,841.17	3,122,023.00	3,122,023.00	3,122,023.00
RECEITA PREVISTA (70%)														7,876,000.00	9,600,000.00	9,600,000.00	9,600,000.00
PERCENTUAL DE GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO DE SERVIDORES EFETIVOS SOBRE A RECEITA														35.32%	32.52%	32.52%	32.52%

PROJEÇÃO DO IMPACTO DE GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO SOBRE O ORÇAMENTO DA CAMARA MUNICIPAL DE CACOAL, PARA O EXERCÍCIO 2023, EM ABRIL/2023 - VEREADORES

	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA - AÇÃO 2.004	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	TOTAL PREVISTO 2023	TOTAL ESTIMADO 2024	TOTAL ESTIMADO 2025 (15)	TOTAL ESTIMADO 2025 (17)
PROVENTOS TOTAIS	3.1.90.11.00.00	120,280.00	120,931.48	104,948.47	135,248.47	121,200.00	121,200.00	121,200.00	121,200.00	121,200.00	121,200.00	121,200.00	121,200.00	1,451,008.42	1,454,400.00	2,484,000.00	2,815,200.00
INSS PROVENTOS TOTAIS	3.1.90.13.00.00	25,452.09	25,452.09	22,270.56	28,402.18	25,452.09	25,452.09	25,452.09	25,452.09	25,452.09	25,452.09	25,452.09	25,452.09	305,193.64	305,425.08	521,640.00	591,192.00
PROV. MENSAL 1/3 FÉRIAS (FIXA + VARIÁVEL)	3.1.90.11.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,000.00	57,800.00
PROV. MENSAL INSS PATRONAL 1/3 FÉRIAS (FIXA + VARIÁVEL)	3.1.90.13.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,710.00	12,138.00
PROV. MENSAL ABONO PEC. + 1/3 DE FÉRIAS ABONO PEC. (FIXA + VARIÁVEL)	3.1.90.11.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1/3 FÉRIAS (FIXA + VARIÁVEL) - EXECUTADO	3.1.90.11.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INSS PATRONAL 1/3 FÉRIAS (FIXA + VARIÁVEL) - EXECUTADO	3.1.90.13.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ABONO PEC. + 1/3 DE FÉRIAS ABONO PEC. (FIXA + VARIÁVEL) - EXECUTADO	3.1.90.11.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13º SALÁRIO - 1ª PARCELA	3.1.90.11.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13º SALÁRIO - 2ª PARCELA	3.1.90.11.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,700.00	70,700.00	121,200.00	234,600.00
INSS PATRONAL 13º SALÁRIO	3.1.90.13.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,452.00	25,452.00	43,470.00	49,266.00
INSS PATRONAL 13º SALÁRIO EXONERADOS	3.1.90.13.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	3.1.90.94.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AUXILIO ALIMENTAÇÃO	3.3.90.46.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AUXILIO-SAÚDE	3.3.90.08.00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS COM PESSOAL EFETIVO														1,902,854.06	1,906,477.08	3,317,820.00	3,760,196.00
RECEITA PREVISTA (70%)														7,876,000.00	9,600,000.00	9,600,000.00	9,600,000.00
PERCENTUAL DE GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO DE SERVIDORES EFETIVOS SOBRE A RECEITA														24.16%	19.86%	34.56%	39.17%

Assinado digitalmente por ELIANA MARIA ENGELHARDT DO PRADO, em 26/05/2023 12:45. CPF: 387.036.102-68. Cargo: AUDITORA ADMINISTRATIVA.