

**ANEXO I AO PROJETO DE LEI Nº 027/2018**

AUTARQUIA MUNICIPAL DE SAÚDE DE APUCARANA/PR
ESTIMATIVA DO IMPACTO INDIVIDUAL ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO CONSOLIDADO
ART. 16 DA LEI 101/2000
CONTROLADORIA INTERNA

Programa de Governo	Código: Criação e Alteração de Cargos.		
EVENTO	Descrição da Ação:	Altera disposição da Lei nº 68/1997, que Instituiu o Sistema de Cargos e Carreira dos Servidores da Autarquia Municipal de Saúde para Criar e Alterar cargos no quadro permanente da Autarquia Municipal de Saúde	
<input checked="" type="checkbox"/> Criação	VIGÊNCIA	INÍCIO	FIM
<input type="checkbox"/> Expansão		abr/18	Indeterminado
<input checked="" type="checkbox"/> Alteração		ESTIMATIVA DAS DESPESAS DE 2018 A 2020: -R\$ 490.873,43	
NATUREZA	2018	2019	2020
PESSOAL E ENCARGOS	-R\$ 125.944,10	-R\$ 177.581,18	-R\$ 187.348,15
IMPACTO ORÇAMENTÁRIO FINANCEIRO			
EXERCÍCIO	VALOR ESTIMADO (A)	RCL (B)	IMPACTO (A/B)%
2018	-R\$ 125.944,10	R\$ 316.919.830,32	-0,040
2019	-R\$ 177.581,18	R\$ 330.426.018,13	-0,054
2020	-R\$ 187.348,15	R\$ 343.677.971,82	-0,055
<p>FOI VERIFICADO O IMPACTO INDIVIDUAL ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO NO EXERCÍCIO DE INÍCIO DA VIGÊNCIA DO EVENTO, HAVENDO NO ORÇAMENTO APROVADO DISPONIBILIDADE PARA EMPENHAMENTO. PARA FINS DO DISPOSTO NO ART. 16 DA LEI COMPLEMENTAR FEDERAL Nº 101/2000, DECLARAMOS QUE AS DESPESAS DECORRENTES DO EVENTO CORRERÃO POR CONTA DAS DOTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS PRÓPRIAS, QUE SÃO SUFICIENTES ÀS NECESSIDADES DE EMPENHAMENTO PARA O EXERCÍCIO, HAVENDO ADEQUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA NO ORÇAMENTO APROVADO, COMPATIBILIDADE COM O PLANO PLURIANUAL E AÇÃO GOVERNAMENTAL E COM A LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS.</p>			
			Apucarana, 19 de março de 2018.
 PETTUS HENRIQUE A. R. DA SILVA Controlador Interno da A.M.S.			

NOTA EXPLICATIVA:

1 - Para apuração da RCL dos exercícios de 2019 e 2020, foi utilizado a meta de inflação definida pelo Banco Central do Brasil, nos termos da Resolução - BCB nº 4.582 de 29/06/2017, 4,25% e 4% respectivamente, acrescido de intervalo de tolerância de um e meio ponto percentual, totalizando 5,75% (cinco vírgula setenta e cinco pontos percentuais) e 5,5% (cinco vírgula cinco pontos percentuais), respectivamente.

2 - Os valores de estimativa de despesa para os exercícios de 2018, 2019 e 2020, bem como, o impacto para o exercício de 2018 se mostram negativos pois refletem a economia apurada, ou seja, resta comprovado que o projeto de lei em escopo, se devidamente aprovado, trará economia aos cofres públicos.



IMPACTO FINANCEIRO INDIVIDUAL
CRIAÇÃO DE CARGOS
MEMÓRIA DE CÁLCULO
VIGÊNCIA 04/2018 A INDETERMINADO
CONTROLADORIA INTERNA

Impacto Anual 2018 (09 meses)	R\$ 247.955,50
TOTAL 01 - Terapeuta Ocupacional	R\$ 127.063,50
TOTAL 02 - Operador de Comunicação	R\$ 120.892,00

Valor Bruto Mensal - Terapeuta Ocupacional		R\$ 2.541,27
Previsão de Reajuste Salarial:	0,00%	R\$ 0,00
Valor Mensal Total		R\$ 2.541,27

Valor Anual (Valor Mensal Total X 09)	R\$ 22.871,43
13º Proporcional 09/12	R\$ 1.905,95
1/3 Férias Proporcionais 09/12	R\$ 635,32
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)	R\$ 25.412,70

Número de Vagas	5
Aumento Anual Individual do Programa	R\$ 25.412,70
TOTAL 01 - IMPACTO EXERCÍCIO 2018 (09 meses)	R\$ 127.063,50

Valor Bruto Mensal - Operador de Comunicação		R\$ 1.208,92
Previsão de Reajuste Salarial:	0,00%	R\$ 0,00
Valor Mensal Total		R\$ 1.208,92

Valor Anual (Valor Mensal Total X 09)	R\$ 10.880,28
13º Proporcional 09/12	R\$ 906,69
1/3 Férias Proporcionais 09/12	R\$ 302,23
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)	R\$ 12.089,20

Número de Vagas	10
Aumento Anual Individual do Programa	R\$ 12.089,20
TOTAL 02 - IMPACTO EXERCÍCIO 2018 (09 meses)	R\$ 120.892,00

Impacto Anual 2019	R\$ 349.617,26
TOTAL 01 - Terapeuta Ocupacional	R\$ 179.159,54
TOTAL 02 - Operador de Comunicação	R\$ 170.457,72

Valor Bruto Mensal - Terapeuta Ocupacional		R\$ 2.541,27
Previsão de Reajuste Salarial:	5,75%	R\$ 146,12
Valor Mensal Total		R\$ 2.687,39

Valor Anual		R\$ 32.248,72
13º Salário		R\$ 2.687,39
1/3 Férias		R\$ 895,80
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)		R\$ 35.831,91

Número de Vagas		5
Aumento Anual Individual do Programa		R\$ 35.831,91
TOTAL 01 - IMPACTO EXERCÍCIO 2019		R\$ 179.159,54

Valor Bruto Mensal - Operador de Comunicação		R\$ 1.208,92
Previsão de Reajuste Salarial:	5,75%	R\$ 69,51
Valor Mensal Total		R\$ 1.278,43

Valor Anual		R\$ 15.341,19
13º Proporcional		R\$ 1.278,43
1/3 Férias Proporcionais		R\$ 426,14
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)		R\$ 17.045,77

Número de Vagas		10
Aumento Anual Individual do Programa		R\$ 17.045,77
TOTAL 02 - IMPACTO EXERCÍCIO 2019		R\$ 170.457,72

Impacto Anual 2020		R\$ 368.846,20
TOTAL 01 - Terapeuta Ocupacional		R\$ 189.013,31
TOTAL 02 - Operador de Comunicação		R\$ 179.832,89

Valor Bruto Mensal - Terapeuta Ocupacional		R\$ 2.687,39
Previsão de Reajuste Salarial:	5,50%	R\$ 147,81
Valor Mensal Total		R\$ 2.835,20

Valor Anual		R\$ 34.022,40
13º Salário		R\$ 2.835,20
1/3 Férias		R\$ 945,07
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)		R\$ 37.802,66

Número de Vagas		5
Aumento Anual Individual do Programa		R\$ 37.802,66
TOTAL 01 - IMPACTO EXERCÍCIO 2020		R\$ 189.013,31

Valor Bruto Mensal - Operador de Comunicação		R\$ 1.278,43
Previsão de Reajuste Salarial:	5,50%	R\$ 70,31
Valor Mensal Total		R\$ 1.348,75

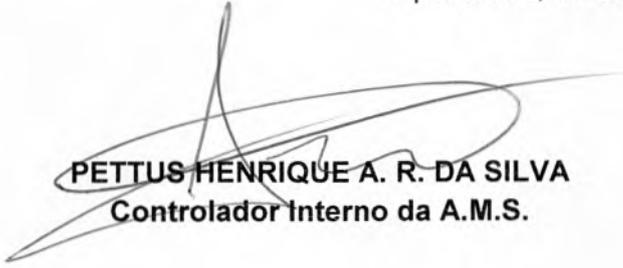
Valor Anual		R\$ 16.184,96
13º Salário		R\$ 1.348,75
1/3 Férias		R\$ 449,58
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)		R\$ 17.983,29

Número de Vagas		10
Aumento Anual Individual do Programa		R\$ 17.983,29
TOTAL 02 - IMPACTO EXERCÍCIO 2020		R\$ 179.832,89

NOTA EXPLICATIVA:

Para estimativa de reajuste dos exercícios de 2019 e 2020, foi utilizado a meta de inflação definida pelo Banco Central do Brasil, nos termos da Resolução - BCB nº 4.582 de 29/06/2017, 4,25% e 4% respectivamente, acrescido de intervalo de tolerância de um e meio ponto percentual, totalizando 5,75% (cinco vírgula setenta e cinco pontos percentuais) e 5,5% (cinco vírgula cinco pontos percentuais), respectivamente.

Apucarana, 19 de março de 2018.


PETTUS HENRIQUE A. R. DA SILVA
 Controlador Interno da A.M.S.



IMPACTO FINANCEIRO INDIVIDUAL
ALTERAÇÃO DE NÍVEIS DE VENCIMENTO
MEMÓRIA DE CÁLCULO
VIGÊNCIA 04/2018 A INDETERMINADO
CONTROLADORIA INTERNA

IMPACTO FINANCEIRO ATUAL

Impacto Anual 2018 (09 meses)	R\$ 857.720,80
TOTAL 01 - Farmacêutico/ Bioquímico	R\$ 654.499,00
TOTAL 02 - Veterinário	R\$ 203.221,80

Valor Bruto Mensal - Farmacêutico/ Bioquímico	R\$ 6.544,99
Previsão de Reajuste Salarial: 0,00%	R\$ 0,00
Valor Mensal Total	R\$ 6.544,99

Valor Anual (Valor Mensal Total X 09)	R\$ 58.904,91
13º Proporcional 09/12	R\$ 4.908,74
1/3 Férias Proporcionais 09/12	R\$ 1.636,25
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)	R\$ 65.449,90

Número de Vagas	10
Aumento Anual Individual do Programa	R\$ 65.449,90
TOTAL 01 - IMPACTO EXERCÍCIO 2018 (09 meses)	R\$ 654.499,00

Valor Bruto Mensal - Veterinário	R\$ 6.774,06
Previsão de Reajuste Salarial: 0,00%	R\$ 0,00
Valor Mensal Total	R\$ 6.774,06

Valor Anual (Valor Mensal Total X 09)	R\$ 60.966,54
13º Proporcional 09/12	R\$ 5.080,55
1/3 Férias Proporcionais 09/12	R\$ 1.693,52
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)	R\$ 67.740,60

Número de Vagas	3
Aumento Anual Individual do Programa	R\$ 67.740,60
TOTAL 02 - IMPACTO EXERCÍCIO 2018 (09 meses)	R\$ 203.221,80

Impacto Anual 2019	R\$ 1.209.386,33
TOTAL 01 - Farmacêutico/ Bioquímico	R\$ 922.843,59
TOTAL 02 - Veterinário	R\$ 286.542,74

Valor Bruto Mensal - Farmacêutico/ Bioquímico		R\$ 6.544,99
Previsão de Reajuste Salarial:	5,75%	R\$ 376,34
Valor Mensal Total		R\$ 6.921,33

Valor Anual		R\$ 83.055,92
13º Salário		R\$ 6.921,33
1/3 Férias		R\$ 2.307,11
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)		R\$ 92.284,36

Número de Vagas		10
Aumento Anual Individual do Programa		R\$ 92.284,36
TOTAL 01 - IMPACTO EXERCÍCIO 2019		R\$ 922.843,59

Valor Bruto Mensal - Veterinário		R\$ 6.774,06
Previsão de Reajuste Salarial:	5,75%	R\$ 389,51
Valor Mensal Total		R\$ 7.163,57

Valor Anual		R\$ 85.962,82
13º Salário		R\$ 7.163,57
1/3 Férias		R\$ 2.387,86
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)		R\$ 95.514,25

Número de Vagas		3
Aumento Anual Individual do Programa		R\$ 95.514,25
TOTAL 02 - IMPACTO EXERCÍCIO 2019		R\$ 286.542,74

Impacto Anual 2020		R\$ 1.275.902,58
TOTAL 01 - Farmacêutico/ Bioquímico		R\$ 973.599,99
TOTAL 02 - Veterinário		R\$ 302.302,59

Valor Bruto Mensal - Farmacêutico/ Bioquímico		R\$ 6.921,33
Previsão de Reajuste Salarial:	5,50%	R\$ 380,67
Valor Mensal Total		R\$ 7.302,00

Valor Anual		R\$ 87.624,00
13º Salário		R\$ 7.302,00
1/3 Férias		R\$ 2.434,00
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)		R\$ 97.360,00

Número de Vagas		10
Aumento Anual Individual do Programa		R\$ 97.360,00
TOTAL 01 - IMPACTO EXERCÍCIO 2020		R\$ 973.599,99

Valor Bruto Mensal - Veterinário		R\$ 7.163,57
Previsão de Reajuste Salarial:	5,50%	R\$ 394,00
Valor Mensal Total		R\$ 7.557,56

Valor Anual		R\$ 90.690,78
-------------	--	---------------

13º Salário	R\$ 7.557,56
1/3 Férias	R\$ 2.519,19
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)	R\$ 100.767,53

Número de Vagas	3
Aumento Anual Individual do Programa	R\$ 100.767,53
TOTAL 02 - IMPACTO EXERCÍCIO 2020	R\$ 302.302,59

IMPACTO FINANCEIRO PROPOSTO

Impacto Anual 2018 (09 meses)	R\$ 483.821,20
TOTAL 01 - Farmacêutico/ Bioquímico	R\$ 338.698,00
TOTAL 02 - Veterinário	R\$ 145.123,20

Valor Bruto Mensal - Farmacêutico/ Bioquímico	R\$ 3.386,98
Previsão de Reajuste Salarial: 0,00%	R\$ 0,00
Valor Mensal Total	R\$ 3.386,98

Valor Anual (Valor Mensal Total X 09)	R\$ 30.482,82
13º Salário Proporcional 09/12	R\$ 2.540,24
1/3 Férias Proporcional 09/12	R\$ 846,75
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)	R\$ 33.869,80

Número de Vagas	10
Aumento Anual Individual do Programa	R\$ 33.869,80
TOTAL 01 - IMPACTO EXERCÍCIO 2018 (09 meses)	R\$ 338.698,00

Valor Bruto Mensal - Veterinário	R\$ 4.837,44
Previsão de Reajuste Salarial: 0,00%	R\$ 0,00
Valor Mensal Total	R\$ 4.837,44

Valor Anual (Valor Mensal Total X 09)	R\$ 43.536,96
13º Salário Proporcional 09/12	R\$ 3.628,08
1/3 Férias Proporcional 09/12	R\$ 1.209,36
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)	R\$ 48.374,40

Número de Vagas	3
Aumento Anual Individual do Programa	R\$ 48.374,40
TOTAL 02 - IMPACTO EXERCÍCIO 2018 (09 meses)	R\$ 145.123,20

Impacto Anual 2019	R\$ 682.187,89
TOTAL 01 - Farmacêutico/ Bioquímico	R\$ 477.564,18
TOTAL 02 - Veterinário	R\$ 204.623,71

Valor Bruto Mensal - Farmacêutico/ Bioquímico	R\$ 3.386,98
Previsão de Reajuste Salarial: 5,75%	R\$ 194,75
Valor Mensal Total	R\$ 3.581,73

Valor Anual	R\$ 42.980,78
13º Salário	R\$ 3.581,73
1/3 Férias	R\$ 1.193,91
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)	R\$ 47.756,42

Número de Vagas	10
Aumento Anual Individual do Programa	R\$ 47.756,42
TOTAL 01 - IMPACTO EXERCÍCIO 2019	R\$ 477.564,18

Valor Bruto Mensal - Veterinário	R\$ 4.837,44
Previsão de Reajuste Salarial: 5,75%	R\$ 278,15
Valor Mensal Total	R\$ 5.115,59

Valor Anual	R\$ 61.387,11
13º Salário	R\$ 5.115,59
1/3 Férias	R\$ 1.705,20
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)	R\$ 68.207,90

Número de Vagas	3
Aumento Anual Individual do Programa	R\$ 68.207,90
TOTAL 02 - IMPACTO EXERCÍCIO 2019	R\$ 204.623,71

Impacto Anual 2020	R\$ 719.708,23
TOTAL 01 - Farmacêutico/ Bioquímico	R\$ 503.830,21
TOTAL 02 - Veterinário	R\$ 215.878,02

Valor Bruto Mensal - Farmacêutico/ Bioquímico	R\$ 3.581,73
Previsão de Reajuste Salarial: 5,50%	R\$ 197,00
Valor Mensal Total	R\$ 3.778,73

Valor Anual	R\$ 45.344,72
13º Salário	R\$ 3.778,73
1/3 Férias	R\$ 1.259,58
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)	R\$ 50.383,02

Número de Vagas	10
Aumento Anual Individual do Programa	R\$ 50.383,02
TOTAL 01 - IMPACTO EXERCÍCIO 2020	R\$ 503.830,21

Valor Bruto Mensal - Veterinário	R\$ 5.115,59
Previsão de Reajuste Salarial: 5,50%	R\$ 281,36
Valor Mensal Total	R\$ 5.396,95

Valor Anual	R\$ 64.763,40
13º Salário	R\$ 5.396,95
1/3 Férias	R\$ 1.798,98
TOTAL (Aumento Anual Individual do Programa)	R\$ 71.959,34

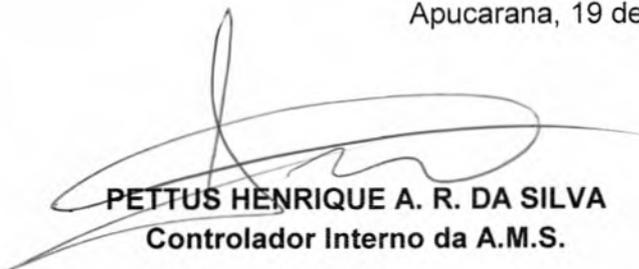
Número de Vagas	3
Aumento Anual Individual do Programa	R\$ 71.959,34
TOTAL 02 - IMPACTO EXERCÍCIO 2020	R\$ 215.878,02

NOTA EXPLICATIVA:

1 - Para estimativa de reajuste dos exercícios de 2019 e 2020, foi utilizado a meta de inflação definida pelo Banco Central do Brasil, nos termos da Resolução - BCB nº 4.582 de 29/06/2017, 4,25% e 4% respectivamente, acrescido de intervalo de tolerância de um e meio ponto percentual, totalizando 5,75% (cinco vírgula setenta e cinco pontos percentuais) e 5,5% (cinco vírgula cinco pontos percentuais), respectivamente.

2 - Para os cálculos da alteração de nível salarial dos cargos de Farmacêutico/ Bioquímico e Veterinário, foram consideradas apenas 10 (dez) e 03 (três) vagas, respectivamente, visto que a Autarquia Municipal de Saúde já possui 10 (dez) vagas e 01 (uma) vaga respectivamente, devidamente ocupadas, nas quais tal alteração não impactará.

Apucarana, 19 de fevereiro de 2018.



PETTUS HENRIQUE A. R. DA SILVA
Controlador Interno da A.M.S.



ECONOMIA OBTIDA NA ALTERAÇÃO DE NÍVEL DE VENCIMENTO

	2018	2019	2020
Impacto Financeiro Atual	R\$ 857.720,80	R\$ 1.209.386,33	R\$ 1.275.902,58
Impacto Financeiro Proposto	R\$ 483.821,20	R\$ 682.187,89	R\$ 719.708,23
ECONOMIA TOTAL	R\$ 373.899,60	R\$ 527.198,44	R\$ 556.194,35

IMPACTO TOTAL DO PROJETO DE LEI Nº 027/2018

	2018	2019	2020
Economia Obtida na Alteração	R\$ 373.899,60	R\$ 527.198,44	R\$ 556.194,35
Custo da Criação de Cargos	R\$ 247.955,50	R\$ 349.617,26	R\$ 368.846,20
IMPACTO TOTAL (Custo - Economia)	-R\$ 125.944,10	-R\$ 177.581,18	-R\$ 187.348,15

NOTA EXPLICATIVA:

Como pode ser observado, devido a alteração do nível de vencimento dos cargos de Farmacêutico/Bioquímico e Veterinário, obteve-se economia superior aos custos dos cargos criados, ou seja, resta comprovado que o projeto de lei em escopo, se devidamente aprovado, trará economia aos cofres públicos.

Apucarana, 19 de março de 2018.


PETTUS HENRIQUE A. R. DA SILVA
Controlador Interno da A.M.S.