



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONCEIÇÃO DO COITÉ - BA

## PODER EXECUTIVO

### GABINETE DO PREFEITO

#### IMPACTO FINANCEIRO DESPESAS COM PESSOAL

Em resposta a consulta realizada, venho através deste, informar os dados apurados referentes aos gastos com pessoal, conforme detalhamento a seguir:

ESPECIFICAÇÃO	VALOR
Receita Corrente Líquida	143.572.084,10
Despesa com Pessoal Janeiro a Dezembro de 2021	81.350.547,15
Rateio pela participação em consórcio	2.980,00
Contratos por tempo determinado	12.426.948,22
Pessoal Civil	51.611.078,39
Encargos	13.399.065,34
Outras Despesas com pessoal	5.202.746,15
<b>Percentual da Despesa na RCL</b>	<b>56,66</b>

De acordo com levantamento realizado para exercício de 2021, o Município de Conceição do Coité arrecadou a título de Receita Corrente Líquida o montante de R\$ 143.572.084,10 enquanto os gastos com despesas de pessoal totalizaram o montante de R\$ 81.350.547,15 que representa **56,66%**da receita mencionada, considerando:

As despesas com terceirização (caracterizadas como serviços de natureza contínua e substituição de vaga a ser ocupada por servidor público), conforme notificações do 1º e segundo semestre emitida pela Inspetoria Regional– TCM.

Exclusão das despesa de pessoal da Assistência Social (fonte 29) e Saúde (fonte 14) conforme Instrução normativa nº 03/2018.

Para o exercício 2022 efetuamos o levantamento com base na receita e despesa levando em consideração os valores arrecadados a título de Receita Corrente Líquida arrecadada e despesa com pessoal efetivamente paga até junho de 2022, mais os 11 meses anteriores conforme detalhamento abaixo:

ESPECIFICAÇÃO	VALOR
Receita Corrente Líquida	169.821.926,64
Receita Corrente Líquida de Julho a Dezembro de 2021	85.510.176,69



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONCEIÇÃO DO COITÉ - BA

## PODER EXECUTIVO

### GABINETE DO PREFEITO

<b>Receita Corrente Líquida de Janeiro a Junho 2022</b>	<b>84.311.749,95</b>
<b>Despesa Total com Pessoal</b>	<b>89.475.513,15</b>
<b>Despesa com Pessoal Julho a Dezembro de 2021</b>	<b>54.489.444,27</b>
Rateio pela participação em consórcio	2.980,00
Contratos por tempo determinado	8.950.732,42
Pessoal Civil	34.040.366,00
Encargos	9.949.196,23
Outras Despesas com pessoal	2.352.494,98
Instrução Normativa	- 806.325,36
<b>Despesa com Pessoal Janeiro a Junho de 2022</b>	<b>34.986.068,88</b>
Aposentados e pensionistas	0,00
Contratos por tempo determinado	7.605.608,50
Pessoal Civil	21.213.286,94
Encargos	5.297.876,66
Outras Despesas com pessoal	3.187.777,87
Instrução Normativa	- 2.318.481,09
<b>Percentual da Despesa na RCL</b>	<b>52,69</b>

Para o cálculo seguimos a mesma metodologia realizada para a apuração do exercício de 2021, referente as despesas com terceirização de mão de obra e despesas paga com recursos federais conforme a Instrução Normativa nº 03/2018.

Vale salientar que se trata de uma projeção e esse percentual sofrerá alteração diante da RCL que será arrecadada e a execução da despesa no decorrer do exercício.

O cálculo abaixo foi realizado com base nas informações contidas no projeto de lei que visa a implementação do sistema de ensino do colégio Militar a ser apresentado, através de acordo de cooperação e Projeto de Lei Complementar nº 06 que fixa o piso salarial dos agentes comunitário de saúde e dos agentes de combate a endemias.

ESPECIFICAÇÃO	VALOR
<b>Receita Corrente Líquida</b>	<b>169.821.926,64</b>
<b>Receita Corrente Líquida de Julho a Dezembro de 2021</b>	<b>85.510.176,69</b>
<b>Receita Corrente Líquida de Janeiro a Junho 2022</b>	<b>84.311.749,95</b>
<b>Despesa Total com Pessoal</b>	<b>93.911.738,81</b>
<b>Despesa com Pessoal Julho a Dezembro de 2021</b>	<b>54.489.444,27</b>
Rateio pela participação em consórcio	2.980,00
Contratos por tempo determinado	8.950.732,42
Pessoal Civil	34.040.366,00
Encargos	9.949.196,23



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONCEIÇÃO DO COITÉ - BA

## PODER EXECUTIVO

### GABINETE DO PREFEITO

Outras Despesas com pessoal	2.352.494,98
Instrução Normativa	- 806.325,36
<b>Despesa com Pessoal Janeiro a Junho de 2022</b>	<b>39.422.294,54</b>
Aposentados e pensionistas	0,00
Contratos por tempo determinado	7.605.608,50
Pessoal Civil	24.855.177,61
Encargos	6.092.211,65
Outras Despesas com pessoal	3.187.777,87
Instrução Normativa	- 2.318.481,09
<b>Percentual da Despesa na RCL</b>	<b>55,30</b>

De acordo com informações contidas no projeto de Lei Complementar nº 06 que fixa o piso salarial dos Agentes Comunitários de Saúde e dos Agentes de Combate às Endemias realizamos o estudo de impacto financeiro com base na Receita Corrente Líquida para o exercício de 2022, 2023 e 2024, conforme estabelece a Lei de Responsabilidade Fiscal em seu Art.16 inciso II, *in verbis*:

Art. 16. A criação, expansão ou aperfeiçoamento de ação governamental que acarrete aumento da despesa será acompanhado de:

I - estimativa do impacto orçamentário-financeiro no exercício em que deva entrar em vigor e nos dois subsequentes;

Para a Receita Corrente Líquida apresentada consideramos a receita arrecadada em junho de 2022 mais os 11 meses anteriores obedecendo ao que determina o Art. 2º § 3º da Lei de Responsabilidade Fiscal, o valor previsto para o exercício de 2022 é de R\$ 169.821.926,64.

A metodologia usada para os anos seguintes foi a previsão da RCL para o exercício de 2022 acrescido do IPCA conforme Distribuição de Frequência Expectativa de mercado boletim Focus de Junho de 2022.

#### IMPACTO SOBRE A RCL ESTIMADA PARA 2022

ESPECIFICAÇÃO	VALOR
Receita Corrente Líquida	169.821.926,64
<b>Despesa Total com Pessoal</b>	<b>4.395.600,66</b>
Pessoal	3.601.265,67
Encargos	794.334,99



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONCEIÇÃO DO COITÉ - BA

## PODER EXECUTIVO

### GABINETE DO PREFEITO

Percentual da Despesa na RCL	2,59
------------------------------	------

#### IMPACTO SOBRE A RCL ESTIMADA PARA 2023

ESPECIFICAÇÃO	VALOR
Receita Corrente Líquida	178.313.022,97
Despesa Total com Pessoal	4.436.225,66
Pessoal	3.641.890,67
Encargos	794.334,99
Percentual da Despesa na RCL	2,49

#### IMPACTO SOBRE A RCL ESTIMADA PARA 2024

ESPECIFICAÇÃO	VALOR
Receita Corrente Líquida	184.108.196,22
Despesa Total com Pessoal	4.436.225,66
Pessoal	3.641.890,67
Encargos	794.334,99
Percentual da Despesa na RCL	2,41

Gabinete do Prefeito Municipal,  
Conceição do Coité, em 18 de julho de 2022.

**MARCELO PASSOS DE ARAÚJO**  
**Prefeito Municipal**