



MUNICÍPIO DE GUARAPARI
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
GABINETE DO PREFEITO

D) demonstrativo de compatibilidade da despesa com os limites de gastos com pessoal estabelecidos em Lei e na Constituição Federal;

Visando a concessão do abono solicitado por meio de Projeto de Lei, anexo ao ofício GAB. 166/2022, item “C”, foram elaboradas as tabelas abaixo, utilizando para o cálculo a metodologia a seguir:

- A despesa com a concessão do abono, tabela 1 e 2, foi extraída de documento elaborado pelo Setor de Recursos Humanos, não sendo projetada, visto que o desembolso ocorrerá uma única vez, no exercício de 2022.
- Para a projeção da receita, tabela 3, considerou-se o valor arrecadado nos dos últimos 12 meses, de dezembro de 2021 a novembro de 2022, apresentado no Demonstrativo da Despesa com pessoal, Anexo I, do RGF, projetando-a para dezembro de 2022 com base no histórico do ano anterior;
- Para a elaboração da previsão do gasto com pessoal, tabela 4, foi utilizado como base o total de gasto dos últimos 12 meses, demonstrado no anexo I do RGF- Despesas com Pessoal, sendo este projetado em conformidade com as metas estabelecidas na LDO.
- Finalmente, a tabela 5 – Previsão do Limite de Gastos com Pessoal, demonstra a previsão do percentual da Receita Corrente Líquida a ser gasto com pessoal nos meses de novembro e dezembro de 2022.

Tabela 1 – Valor a ser pago aos servidores, temporários e CODEG

Órgão	Total de Servidores	Valor Total	INSS Total
CODEG	341	R\$ 341.000,00	R\$ 68.200,00
Magistério	491	R\$ 1.080.200,00	R\$ 216.040,00
Administrativo	889	R\$ 889.000,00	R\$ 177.800,00
Total	1721	R\$ 2.310.200,00	R\$ 462.040,00

Fonte: RH

Tabela 2 – Valor a ser pago aos servidores efetivos

Órgão	Total de Servidores	Valor Total
-------	---------------------	-------------



MUNICÍPIO DE GUARAPARI
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
GABINETE DO PREFEITO

Magistério	833	R\$ 1.832.600,00
Administrativo	1544	R\$ 1.544.000,00
IPG	12	R\$ 12.000,00
Total	2389	R\$ 3.388.600,00

Fonte: RH

Total de gasto: R\$ 3.388.600,00 + 2.310.200,00 + 462.040,00 = R\$6.160.840,00

Tabela 3 - Projeção da Receita

Descrição	Arrecadado (Bimestre Dez/Nov - 2022)	Valor Previsto para até dez/2022
Receita Corrente Líquida (últimos 12 meses)	R\$ 456.490.721,61	R\$ 459.990.721,61

Fonte: RGF Nov/2022

Tabela 4 - Previsão de Gastos com abono

Descrição	Novembro 2022	Dezembro 2022
Total de Gastos últimos 12 meses	R\$ 216.228.129,20	R\$ 176.482.905,10
OF. Gab. 166/2022	R\$ 6.160.840,00	R\$ 803.740,67
Total Previsto	R\$ 222.388.969,20	R\$ 176.286.645,77

Fonte: RGF (nov/dez2022) Projeção RH

Tabela 5 – Previsão do Limite de Gastos com Pessoal

Descrição	Gasto Projetado dez/2021- nov/2022	Gasto Projetado jan/2021- dez/2022
Projeção Receita Corrente Líquida (a)	R\$ 456.490.721,61	R\$ 461.055.628,83
Projeção Despesas com Pessoal (b)	R\$ 222.388.969,20	R\$ 223.843.445,40
Percentual Projetado c = (a/b)	48,72%	48.66%

Guarapari – ES, 22 dezembro de 2022

Aline Dias Silva
Secretária Municipal da Fazenda