

Estimativa de Impacto Orçamentário-Financeiro – SAAE
(nos termos do art. 16 da Lei no 101/2000)

OBJETO: ALTERAÇÃO DE NÍVEL – ASSISTENTE ADMINISTRATIVO - JANEIRO/2026	
ESTIMATIVA DE DESPESA	
A) Receita Corrente Líquida do SAAE prevista para 2026 na Lei Orçamentária (LOA)	R\$ 70.012.000,00
B) Estimativa de gastos com pessoal do SAAE para 2026, prevista na Lei Orçamentária (LOA)	R\$ 21.116.400,00
C) Percentual de gastos com pessoal previsto para 2026 - SAAE (B/A*100)	30,16%
D) Valor em 2026 da despesa relativa à diferença de nível dos cargos de assistente administrativo	R\$ 170.433,30
E) Nova estimativa de gastos com pessoal para 2026 após a nova despesa (B+D)	R\$ 21.286.833,30
F) Novo percentual de gastos com pessoal após a despesa em questão (E/A*100)	30,40%
G) Impacto da nova despesa sobre a receita prevista (D/A*100)	0,24%

Ano	Receita Corrente Líquida Projetada A	Total da Despesa projetada B	% Gastos c/ Pessoal (B/A x 100) C
2027	R\$ 72.854.487,20	R\$ 22.363.947,06	30,70%
2028	R\$ 75.622.957,71	R\$ 23.437.416,52	30,99%

Para a projeção de receitas para 2027 e 2028, utilizamos os percentuais de 4,06% e 3,80%, respectivamente, conforme previsão de inflação constante no relatório Focus publicado em 05/01/2026;

Para a projeção de despesas com pessoal para 2027 e 2028, utilizamos os percentuais de 4,06% e 3,80%, respectivamente, conforme previsão de inflação constante no relatório Focus publicado em 05/01/2026 + 1% referente à expectativa de impacto causado pela progressão salarial dos servidores efetivos municipais;

O percentual limite para "Gastos com Pessoal" para o Poder Executivo estipulado pela Lei de Responsabilidade Fiscal é de 54%, ademais, o limite prudencial corresponde a 95% do limite de Gastos com Pessoal (54%), ou seja, 51,30%. Portanto, **verifica-se que na análise isolada da autarquia o percentual de gastos com pessoal não atingirá o limite prudencial, entretanto deve ser realizada análise consolidada do município.**

Em 07/01/2026,

Ana Luísa Guimarães Moreira - MASP 2066
Gerente Financeiro Contábil

Estimativa De Impacto Orçamentário – ALTERAÇÃO DE NÍVEL – ASSISTENTE ADMINISTRATIVO – JANEIRO/2026

Quadro Demonstrativo da diferença do Custo Mensal dos Cargos (SEM REAJUSTE DE 2026)									
SERVIDORES	Meses	Vencimento atual (unitário)	Vencimento corrigido (unitário)	Diferença dos vencimentos	Férias (1/3)	Gratificação Natalina	Remuneração	Previdência Patronal (IMP)	Total Geral
ALESSANDRA DE OLIVEIRA GUMARÃES BARBOSA	1	R\$ 3.295,80	R\$ 4.330,39	R\$ 1.034,59	R\$ 28,74	R\$ 86,22	R\$ 1.149,54	R\$ 211,09	R\$ 1.360,64
ANA LUISA GUMARÃES MOREIRA	1	R\$ 3.016,16	R\$ 3.962,95	R\$ 946,79	R\$ 26,30	R\$ 78,90	R\$ 1.051,99	R\$ 193,18	R\$ 1.245,17
ANGELA GERALDA TEIXEIRA FERREIRA	1	R\$ 3.295,80	R\$ 4.330,39	R\$ 1.034,59	R\$ 28,74	R\$ 86,22	R\$ 1.149,54	R\$ 211,09	R\$ 1.360,64
JULIANA APARECIDA DE MORAIS	1	R\$ 3.199,83	R\$ 4.204,26	R\$ 1.004,43	R\$ 27,90	R\$ 83,70	R\$ 1.116,03	R\$ 204,94	R\$ 1.320,97
LARISSA BORGES FERREIRA	1	R\$ 3.016,16	R\$ 3.962,95	R\$ 946,79	R\$ 26,30	R\$ 78,90	R\$ 1.051,99	R\$ 193,18	R\$ 1.245,17
MARILIA VASCONCELOS RODRIGUES	1	R\$ 3.016,16	R\$ 3.962,95	R\$ 946,79	R\$ 26,30	R\$ 78,90	R\$ 1.051,99	R\$ 193,18	R\$ 1.245,17
MARLI MOREIRA COUTINHO	1	R\$ 3.295,80	R\$ 4.330,39	R\$ 1.034,59	R\$ 28,74	R\$ 86,22	R\$ 1.149,54	R\$ 211,09	R\$ 1.360,64
RENATA RIBEIRO	1	R\$ 3.016,16	R\$ 3.962,95	R\$ 946,79	R\$ 26,30	R\$ 78,90	R\$ 1.051,99	R\$ 193,18	R\$ 1.245,17
RONALDO MOREIRA BERNARDES	1	R\$ 3.935,37	R\$ 5.170,74	R\$ 1.235,37	R\$ 34,32	R\$ 102,95	R\$ 1.372,63	R\$ 252,08	R\$ 1.624,69
WAGNER DE ARAUJO SILVA	1	R\$ 3.935,37	R\$ 5.170,74	R\$ 1.235,37	R\$ 34,32	R\$ 102,95	R\$ 1.372,63	R\$ 252,08	R\$ 1.624,69
Total		R\$ 33.022,61	R\$ 43.388,71	R\$ 10.366,10	R\$ 287,95	R\$ 863,84	R\$ 11.517,09	R\$ 2.115,03	R\$ 13.632,92

Quadro Demonstrativo da diferença do Custo Anual dos Cargos - 2026 (COM REAJUSTE ESTIMADO)									
SERVIDORES	Meses	Vencimento atual (unitário)	Vencimento corrigido (unitário)	Diferença dos vencimentos	Férias (1/3)	Gratificação Natalina	Remuneração	Previdência Patronal (IMP)	Total Geral
ALESSANDRA DE OLIVEIRA GUMARÃES BARBOSA	12	R\$ 3.433,56	R\$ 4.511,40	R\$ 12.934,03	R\$ 359,28	R\$ 1.077,84	R\$ 14.371,14	R\$ 2.638,97	R\$ 17.010,12
ANA LUISA GUMARÃES MOREIRA	12	R\$ 3.142,24	R\$ 4.128,60	R\$ 11.836,39	R\$ 328,79	R\$ 986,37	R\$ 13.151,54	R\$ 2.415,02	R\$ 15.566,56
ANGELA GERALDA TEIXEIRA FERREIRA	12	R\$ 3.433,56	R\$ 4.511,40	R\$ 12.934,03	R\$ 359,28	R\$ 1.077,84	R\$ 14.371,14	R\$ 2.638,97	R\$ 17.010,12
JULIANA APARECIDA DE MORAIS	12	R\$ 3.333,58	R\$ 4.300,00	R\$ 12.556,90	R\$ 348,81	R\$ 1.046,42	R\$ 13.952,20	R\$ 2.552,04	R\$ 16.514,25
LARISSA BORGES FERREIRA	12	R\$ 3.142,24	R\$ 4.128,60	R\$ 11.836,39	R\$ 328,79	R\$ 986,37	R\$ 13.151,54	R\$ 2.415,02	R\$ 15.566,56
MARILIA VASCONCELOS RODRIGUES	12	R\$ 3.142,24	R\$ 4.128,60	R\$ 11.836,39	R\$ 328,79	R\$ 986,37	R\$ 13.151,54	R\$ 2.415,02	R\$ 15.566,56
MARLI MOREIRA COUTINHO	12	R\$ 3.433,56	R\$ 4.511,40	R\$ 12.934,03	R\$ 359,28	R\$ 1.077,84	R\$ 14.371,14	R\$ 2.638,97	R\$ 17.010,12
RENATA RIBEIRO	12	R\$ 3.142,24	R\$ 4.128,60	R\$ 11.836,39	R\$ 328,79	R\$ 986,37	R\$ 13.151,54	R\$ 2.415,02	R\$ 15.566,56
RONALDO MOREIRA BERNARDES	12	R\$ 4.099,87	R\$ 5.386,88	R\$ 15.444,10	R\$ 429,00	R\$ 1.287,01	R\$ 17.160,11	R\$ 3.151,11	R\$ 20.311,22
WAGNER DE ARAUJO SILVA	12	R\$ 4.099,87	R\$ 5.386,88	R\$ 15.444,10	R\$ 429,00	R\$ 1.287,01	R\$ 17.160,11	R\$ 3.151,11	R\$ 20.311,22
Total		R\$ 34.402,96	R\$ 45.202,36	R\$ 129.592,84	R\$ 3.599,80	R\$ 10.799,40	R\$ 143.992,04	R\$ 26.441,26	R\$ 170.433,30

fm

Quadro Demonstrativo da diferença do Custo Anual dos Cargos - 2027									
SERVIDORES	Meses	Vencimento atual (unitário)	Vencimento corrigido (unitário)	Diferença dos vencimentos	Férias (1/3)	Gratificação Natalina	Remuneração	Providência Patronal (IMP)	Total Geral
ALESSANDRA DE OLIVEIRA GUMARÃES BARBOSA	12	R\$ 3.572,97	R\$ 4.094,50	R\$ 13.459,15	R\$ 373,07	R\$ 1.121,00	R\$ 14.954,01	R\$ 2.746,12	R\$ 17.700,73
ANA LUISA GUMARÃES MOREIRA	12	R\$ 3.269,81	R\$ 4.296,22	R\$ 12.316,95	R\$ 342,14	R\$ 1.026,41	R\$ 13.085,50	R\$ 2.513,07	R\$ 16.198,56
ANGELA GERALDA TEIXEIRA FERREIRA	12	R\$ 3.572,97	R\$ 4.094,50	R\$ 13.459,15	R\$ 373,07	R\$ 1.121,00	R\$ 14.954,01	R\$ 2.746,12	R\$ 17.700,73
JULIANA APARECIDA DE MORAIS	12	R\$ 3.468,93	R\$ 4.557,83	R\$ 13.060,80	R\$ 362,97	R\$ 1.088,90	R\$ 14.518,68	R\$ 2.600,06	R\$ 17.184,72
LARISSA BORGES FERREIRA	12	R\$ 3.269,81	R\$ 4.296,22	R\$ 12.316,95	R\$ 342,14	R\$ 1.026,41	R\$ 13.085,50	R\$ 2.513,07	R\$ 16.198,56
MARILIA VASCONCELOS RODRIGUES	12	R\$ 3.269,81	R\$ 4.296,22	R\$ 12.316,95	R\$ 342,14	R\$ 1.026,41	R\$ 13.085,50	R\$ 2.513,07	R\$ 16.198,56
MARLI MOREIRA COUTINHO	12	R\$ 3.572,97	R\$ 4.094,50	R\$ 13.459,15	R\$ 373,07	R\$ 1.121,00	R\$ 14.954,01	R\$ 2.746,12	R\$ 17.700,73
RENATA RIBEIRO	12	R\$ 3.269,81	R\$ 4.296,22	R\$ 12.316,95	R\$ 342,14	R\$ 1.026,41	R\$ 13.085,50	R\$ 2.513,07	R\$ 16.198,56
RONALDO MOREIRA BERNARDES	12	R\$ 4.260,32	R\$ 5.605,58	R\$ 16.071,13	R\$ 446,42	R\$ 1.339,26	R\$ 17.856,81	R\$ 3.279,05	R\$ 21.135,86
WAGNER DE ARAUJO SILVA	12	R\$ 4.260,32	R\$ 5.605,58	R\$ 16.071,13	R\$ 446,42	R\$ 1.339,26	R\$ 17.856,81	R\$ 3.279,05	R\$ 21.135,86
Total		R\$ 35.799,72	R\$ 47.037,57	R\$ 134.054,30	R\$ 3.745,95	R\$ 11.237,86	R\$ 149.838,12	R\$ 27.514,77	R\$ 177.352,89

Quadro Demonstrativo da diferença do Custo Anual dos Cargos - 2028									
SERVIDORES	Meses	Vencimento atual (unitário)	Vencimento corrigido (unitário)	Diferença dos vencimentos	Férias (1/3)	Gratificação Natalina	Remuneração	Providência Patronal (IMP)	Total Geral
ALESSANDRA DE OLIVEIRA GUMARÃES BARBOSA	12	R\$ 3.708,74	R\$ 4.872,96	R\$ 13.970,60	R\$ 388,07	R\$ 1.164,22	R\$ 15.522,89	R\$ 2.850,47	R\$ 18.373,36
ANA LUISA GUMARÃES MOREIRA	12	R\$ 3.394,06	R\$ 4.459,48	R\$ 12.784,99	R\$ 355,14	R\$ 1.065,42	R\$ 14.205,55	R\$ 2.608,56	R\$ 16.814,11
ANGELA GERALDA TEIXEIRA FERREIRA	12	R\$ 3.708,74	R\$ 4.872,96	R\$ 13.970,60	R\$ 388,07	R\$ 1.164,22	R\$ 15.522,89	R\$ 2.850,47	R\$ 18.373,36
JULIANA APARECIDA DE MORAIS	12	R\$ 3.600,75	R\$ 4.731,02	R\$ 13.563,33	R\$ 376,75	R\$ 1.130,28	R\$ 15.070,37	R\$ 2.767,37	R\$ 17.837,74
LARISSA BORGES FERREIRA	12	R\$ 3.394,06	R\$ 4.459,48	R\$ 12.784,99	R\$ 355,14	R\$ 1.065,42	R\$ 14.205,55	R\$ 2.608,56	R\$ 16.814,11
MARILIA VASCONCELOS RODRIGUES	12	R\$ 3.394,06	R\$ 4.459,48	R\$ 12.784,99	R\$ 355,14	R\$ 1.065,42	R\$ 14.205,55	R\$ 2.608,56	R\$ 16.814,11
MARLI MOREIRA COUTINHO	12	R\$ 3.708,74	R\$ 4.872,96	R\$ 13.970,60	R\$ 388,07	R\$ 1.164,22	R\$ 15.522,89	R\$ 2.850,47	R\$ 18.373,36
RENATA RIBEIRO	12	R\$ 3.394,06	R\$ 4.459,48	R\$ 12.784,99	R\$ 355,14	R\$ 1.065,42	R\$ 14.205,55	R\$ 2.608,56	R\$ 16.814,11
RONALDO MOREIRA BERNARDES	12	R\$ 4.428,44	R\$ 5.818,60	R\$ 16.681,84	R\$ 463,38	R\$ 1.390,15	R\$ 18.535,37	R\$ 3.403,65	R\$ 21.939,02
WAGNER DE ARAUJO SILVA	12	R\$ 4.428,44	R\$ 5.818,60	R\$ 16.681,84	R\$ 463,38	R\$ 1.390,15	R\$ 18.535,37	R\$ 3.403,65	R\$ 21.939,02
Total		R\$ 37.160,10	R\$ 48.825,00	R\$ 139.978,77	R\$ 3.888,30	R\$ 11.664,90	R\$ 155.531,96	R\$ 28.560,33	R\$ 184.092,30

1 - A projeção anual para 2026 considerou como reajuste o INPC acumulado em doze meses até novembro/2025, de 4,18%.

2 - Foram considerados nos cálculos o reajuste de 4,06% para o exercício de 2027 e 3,80% para o exercício de 2028, conforme relatório Focus publicado em 05/01/2026.

Handwritten signature