

Ofício nº 1058

Brasília, 10 de dezembro de 2014

A Sua Excelência o Senhor
Deputado MÁRIO FEITOZA
Presidente da Comissão de Finanças e Tributação
Câmara dos Deputados

Assunto: Relatório

Senhor Presidente,

Encaminho a Vossa Excelência a cópia dos Relatórios de Gestão Fiscal referentes à estimativa do impacto orçamentário-financeiro do Projeto de Lei nº 7919/2014 de reajuste dos vencimentos dos servidores do Ministério Público da União.

Atenciosamente,


RODRIGO JANOT MONTEIRO DE BARROS
PROCURADOR-GERAL DA REPÚBLICA

RELATÓRIO	
ESTIMATIVA DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO (ANEXO V DA LEI Nº 7.918/2014)	
ATRIBUIÇÃO DOS LIMITES DE DESPESAS COM PESSOAL (ANEXO I-III)	

Órgão Interessado: Ministério Público da União (exceto MPDFT)
Fundamento Legal: Projetos de Lei nºs 7.918/14 e 7.919/2014.

1) QUADRO QUANTITATIVO FÍSICO

CARGOS EFETIVOS - base março/outubro					CARGOS EM COMISSÃO (CC) - base junho		FUNÇÕES COMMISSIONADAS (FC) - base junho	
TIPO	ATIVO	INATIVO	TOTAL	Anexo V (2014 e 2015)	TIPO	QUANT.	TIPO	QUANT.
Analista	C13	885	203	1.088	CC-01 OPÇÃO	256	FC - 01 OPÇÃO	1.025
	C12	70	1	71	CC-01 INTEGRAL	60	FC - 01 INTEGRAL	15
	C11	20	3	23	CC-02 OPÇÃO	1.057	FC - 02 OPÇÃO	2.298
	C10	192	-	192	CC-02 INTEGRAL	825	FC - 02 INTEGRAL	24
	C09	118	-	118	CC-03 OPÇÃO	300	FC - 03 OPÇÃO	690
	B08	272	1	273	CC-03 INTEGRAL	51	FC - 03 INTEGRAL	1
	B07	344	1	345	CC-04 OPÇÃO	118		
	B06	376	-	376	CC-04 INTEGRAL	46		
	B05	42	2	44	CC-05 OPÇÃO	197		
	B04	170	-	170	CC-05 INTEGRAL	53		
	A03	179	-	179	CC-06 OPÇÃO	48		
	A02	321	-	321	CC-06 INTEGRAL	9		
	A01	982	-	982	CC-07 OPÇÃO	3		
	C13	3.088	1.076	4.164	CC-07 INTEGRAL	-		
	C12	167	3	170				
	C11	82	2	84				
	C10	337	5	342				
Técnico	C09	317	-	317				
	B08	446	2	448				
	B07	587	1	588				
	B06	664	2	666				
	B05	103	3	106				
	B04	525	2	527				
	A03	400	6	406				
	A02	601	-	601				
	A01	1.262	-	1.262				
	Subtotal I	12.550	1.313	13.863				
	PGR	1	-	1				
	SUB PGR/PGJM/ SUB PGJM/PG/PGT E SUB PGT	110	205	315				
	PRR/PGJM/PI/PI	373	277	650				
	PR/PIJM/PI/PI	1.458	128	1.586				
	PJA	-	-	-				
	PR/PIJM/PI/PI (Ingressos 2015)	91	-	91				
	PJA (Ingressos 2015)	-	-	-				
	Subtotal II	2.033	610	2.643				
	Total em 2015	14.583	1.923	16.506				
Subtotal					Total em 2015		Total em 2015	
							3.023	
							4.053	

Nota: foi considerado o quantitativo físico dos servidores e membros constantes da base outubro para analistas e técnicos, base julho para funções de confiança e cargos em comissão e base março para membros. Foi acrescido à base o quantitativo físico relativo às nomeações ocorridas em novembro de 2014, bem como os ingressos previstos para 2015 (Anexo V da LOA 2015).

2) ESTIMATIVA DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO (LC 101/2000, Arts. 16 e 17)

	R\$ 1.00				
	2015	2016	2017	2018	2019
DESPESA OBRIGATORIA DE CARÁTER CONTINUADO					
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	336.213.830	602.819.623	920.447.116	1.257.519.292	1.375.612.387
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	0	0	0	0	0
TOTAL	336.213.830	602.819.623	920.447.116	1.257.519.292	1.375.612.387

3) AFERIÇÃO DOS LIMITES DE PESSOAL DA LC 101/2000 (Limite Legal - arts. 19 e 20, I, d. Limite Prudencial - Art. 22, Parágrafo Único)

	2015	2016	2017	2018	2019	2017	2018
DESPESA ATUAL COM PESSOAL (dotação para 2015, deduzida das fontes 156 e 169)(*) (**)							
ESTIMATIVA DO IMPACTO ANUAL DESTA PROPOSTA DE REAJUSTE							
TOTAL DA DESPESA DE PESSOAL PARA AFERIÇÃO DE LIMITES DA LRF							
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL)							
PARTICIPAÇÃO DO MPU (EXCETO MPDFT) NA RCL - (% DA RCL)							
LIMITE LEGAL (Arts. 19 e 20, I, d)							
LIMITE PRUDENCIAL (95% DO LIMITE LEGAL - Art. 22, parágrafo único)							
MARGEM RESIDUAL (LIMITE PRUDENCIAL - DESPESA TOTAL)							
	3.079.815.137	3.154.482.025	3.154.482.025	3.154.482.025	3.154.482.025	3.154.482.025	3.154.482.025
	336.213.830	602.819.623	920.447.116	1.257.519.292	1.375.612.387	920.447.116	1.257.519.292
	3.416.028.967	3.757.301.648	4.074.929.141	4.412.001.317	4.530.094.412	4.074.929.141	4.412.001.317
	763.139.282.999	808.927.639.979	857.463.298.378	908.911.096.280	953.585.900	857.463.298.378	908.911.096.280
	0,4476%	0,4645%	0,4752%	0,4854%	0,4952%	0,4752%	0,4854%
	4.578.835.698	4.853.565.840	5.144.779.790	5.453.466.578	5.780.674.572	5.144.779.790	5.453.466.578
	4.349.893.913	4.610.887.548	4.887.540.801	5.180.793.249	5.491.640.844	4.887.540.801	5.180.793.249
	933.864.946	853.585.900	812.611.660	768.791.932	719.446.583	812.611.660	768.791.932

* Conforme a 6ª edição do Manual de Elaboração do RGF, aprovada pela Portaria STN/MF nº 632, de 30/08/2005, pg. 31, foram deduzidas da despesa de pessoal as fontes 156 e 169, destinadas ao pagamento de aposentadorias e pensões. Foi considerada a dotação referente à alteração da estrutura de carreiras e aumento de remuneração, excluída desta, a dotação referente ao MPDFT.

** Foi considerada a dotação prevista no PLOA 2015.

	2019	2020
DESPESA ATUAL COM PESSOAL (dotação para 2015, deduzida das fontes 156 e 169)(*) (**)		
ESTIMATIVA DO IMPACTO ANUAL DESTA PROPOSTA DE REAJUSTE		
TOTAL DA DESPESA DE PESSOAL PARA AFERIÇÃO DE LIMITES DA LRF		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL)		
PARTICIPAÇÃO DO MPU (EXCETO MPDFT) NA RCL - (% DA RCL)		
LIMITE LEGAL (Arts. 19 e 20, I, d)		
LIMITE PRUDENCIAL (95% DO LIMITE LEGAL - Art. 22, parágrafo único)		
MARGEM RESIDUAL (LIMITE PRUDENCIAL - DESPESA TOTAL)		
	3.154.482.025	3.154.482.025
	1.375.612.387	1.375.612.387
	4.530.094.412	4.530.094.412
	963.445.762.057	1.021.252.507.781
	0,4702%	0,4436%
	5.780.674.572	6.127.515.047
	5.491.640.844	5.821.139.294
	961.546.432	1.291.044.883

COMENTÁRIOS: O presente documento foi elaborado com base no PLOA 2015, aprovado pela Portaria STN/MF nº 632, de 30/08/2005, pg. 31, foram deduzidas da despesa de pessoal as fontes 156 e 169, destinadas ao pagamento de aposentadorias e pensões. Foi considerada a dotação referente à alteração da estrutura de carreiras e aumento de remuneração, excluída desta, a dotação referente ao MPDFT.

PLANO LÍQUIDA DE CÁLCULO	
ESTIMATIVA DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO - FINANCEIRO (R\$ 24.817,10)	
AFERIÇÃO DOS LIMITES DE DESPESAS COM PESSOAL (R\$ 19.111,00)	

FUNDAMENTO LEGAL: PLS 7.918/14 e 7.919/2014
ÓRGÃO INTERESSADO: MINISTÉRIO PÚBLICO DA UNIÃO (exceto MPDFT)

CARGOS EFETIVOS				CARGOS EM COMISSÃO (CC)		FUNÇÕES COMISSONADAS (FC)	
TIPO	ATIVO	INATIVO	TOTAL	TIPO	QUANT.	TIPO	QUANT.
Analista	C13	885	203	1.088	-	CC-01 OPÇÃO	256
	C12	70	1	71	-	CC-01 INTEGRAL	60
	C11	20	3	23	-	CC-02 OPÇÃO	1.057
	C10	192	-	192	-	CC-02 INTEGRAL	825
	C09	118	-	118	-	CC-03 OPÇÃO	300
	B08	272	1	273	-	CC-03 INTEGRAL	51
	B07	344	1	345	-	CC-04 OPÇÃO	118
	B06	376	-	376	-	CC-04 INTEGRAL	46
	B05	42	2	44	-	CC-05 OPÇÃO	197
	B04	170	-	170	-	CC-05 INTEGRAL	53
Técnico	A03	179	-	179	-	CC-06 OPÇÃO	48
	A02	321	-	321	-	CC-06 INTEGRAL	9
	A01	982	-	982	581	CC-07 OPÇÃO	3
	C13	3.088	1.076	4.164	-	CC-07 INTEGRAL	-
	C12	167	3	170	-		
	C11	82	2	84	-		
	C10	337	5	342	-		
	C09	317	-	317	-		
	B08	446	2	448	-		
	B07	587	1	588	-		
Subtotal I	B06	664	2	666	-		
	B05	103	3	106	-		
	B04	525	2	527	-		
	A03	400	6	406	-		
	A02	601	-	601	-		
	A01	1.262	-	1.262	449		
	Subtotal I	12.550	1.313	13.863	1.030		
	GR	1	-	1	-		
	JB PGR/PGJM/ SUB PGJM/PGI/PGI F SUB PGT	110	205	315	-		
	RR/PJM/P/PT	373	277	650	-		
Total em 2015	1.458	128	1.586	192			
	91	-	-	-			
	2.033	610	2.643	192			
	14.583	1.923	16.506	1.222			
Total em 2015				Total em 2015		Total em 2015	
				3.023		4.023	

B) CARGOS DE MEMBROS

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo				Estimativa de Impacto para o 1º exercício da entrada em vigor da Lei		1º Exercício Subsequente		2º Exercício Subsequente	
		nº de meses → Ano →				2015		2016		2017	
		a = (rem. mensal x físico) b = a x nº de meses c = a d = (rem. Mensal x físico ativo) x 1,56 e = b + c + d f = ((rem. mensal x físico Anexo V x meses+1) x 8,5%) g = ((rem. mensal x físico de ativo x meses)+c)-base Funpresp) x h = e + f + g				12		12		12	
a) REMUNERAÇÃO MENSAL (subsídio)	3.3.1.90.11					11.585.535		11.585.535		11.585.535	
b) VALOR ANUAL	3.3.1.90.11					139.026.424		139.026.424		139.026.424	
c) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11					11.585.535		11.585.535		11.585.535	
d) FÉRIAS	3.3.1.90.11					13.762.553		13.762.553		13.762.553	
e) DESPESA ANUAL	3.3.1.90.11					164.374.513		164.374.513		164.374.513	
f) FUNPRES	3.3.1.90.07					906.535		906.535		906.535	
g) CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	3.3.1.91.13					23.492.965		23.492.965		23.492.965	
h) IMPACTO ANUAL TOTAL						188.774.014		188.774.014		188.774.014	

C) CARGOS EFETIVOS

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo				Estimativa de Impacto para o 1º exercício da entrada em vigor da Lei		Estimativa de Impacto para o 2º exercício da entrada em vigor da Lei	
		nº de meses → Ano →				2015		2016	
		a = (rem. mensal x físico) b = a x nº de meses c = a d = (rem. Mensal x físico de ativo)/3 e = b + c + d f = ((rem. mensal x físico Anexo V x (meses+1)) x 8,5%) g = ((rem. mensal x físico de ativo x meses)+c)-base Funpresp) x h = e + f + g				2		12	
a) REMUNERAÇÃO MENSAL	3.3.1.90.11					12.946.034		13.180.126	
b) VALOR ANUAL	3.3.1.90.11					25.892.068		158.161.508	
c) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11					12.946.034		13.180.126	
d) FÉRIAS	3.3.1.90.11					3.878.183		3.955.866	
e) DESPESA ANUAL	3.3.1.90.11					42.716.286		175.297.499	
f) FUNPRES	3.3.1.90.07					227.499		1.026.670	
g) CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	3.3.1.91.13					5.383.581		29.543.485	
h) IMPACTO ANUAL TOTAL						48.327.366		205.867.654	

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo				Estimativa de Impacto para o 2º exercício da entrada em vigor da Lei		Estimativa de Impacto para o 3º exercício da entrada em vigor da Lei	
		nº de meses → Ano →				2016		2017	
		a = (rem. mensal x físico) b = a x nº de meses c = a d = (rem. Mensal x físico de ativo)/3 e = b + c + d f = ((rem. mensal x físico Anexo V x (meses+1)) x 8,5%) g = ((rem. mensal x físico de ativo x meses)+c)-base Funpresp) x h = e + f + g				1		6	
a) REMUNERAÇÃO MENSAL	3.3.1.90.11					9.885.094		33.403.164	
b) VALOR ANUAL	3.3.1.90.11					9.885.094		400.837.967	
c) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11					9.885.094		33.403.164	
d) FÉRIAS	3.3.1.90.11					2.966.899		10.039.907	
e) DESPESA ANUAL	3.3.1.90.11					22.737.088		444.281.038	
f) FUNPRES	3.3.1.90.07					118.462		2.553.722	
g) CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	3.3.1.91.13					2.304.264		75.115.209	
h) IMPACTO ANUAL TOTAL						25.159.814		521.949.968	

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo		Estimativa de Impacto para o 3º exercício da entrada em vigor da Lei		Estimativa de Impacto para o 4º exercício da entrada em vigor da Lei	
		nº de meses →		TOTAL		1º, 2º, 3º, 4º e 5º parcelas (80%)	
		Ano →	2017	2017		2018	
a) REMUNERAÇÃO MENSAL	3.3.1.90.11	a = (rem. mensal x físico)	10.020.949			54.617.411	
b) VALOR ANUAL	3.3.1.90.11	b = a x nº de meses	10.020.949	470.984.612		655.408.932	
c) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11	c = a	10.020.949	53.445.062		54.617.411	
d) FÉRIAS	3.3.1.90.11	d = (rem. mensal x físico de ativo)/3	3.011.972	16.063.851		16.453.936	
e) DESPESA ANUAL	3.3.1.90.11	e = b + c + d	23.053.870	540.493.525		726.480.279	
f) FUNPRESP	3.3.1.90.07	f = ((rem. mensal x físico Anexo V x (meses+1)) x 8,5%	117.864	3.084.110		4.256.744	
g) CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	3.3.1.91.13	g = ((rem. mensal x físico de ativo x meses)+c)-(base Funpresp) x	2.345.475	88.983.017		122.917.583	
h) IMPACTO ANUAL TOTAL		h = e + f + g	25.517.210	632.560.652		853.654.607	
						115.976.221	

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo		Estimativa de Impacto para o 4º exercício da entrada em vigor da Lei		1º Exercício Subsequente	
		nº de meses →		TOTAL		2º Exercício Subsequente	
		Ano →	2018	2019		2020	
a) REMUNERAÇÃO MENSAL	3.3.1.90.11	a = (rem. mensal x físico)	737.335.049	69.581.751		69.581.751	
b) VALOR ANUAL	3.3.1.90.11	b = a x nº de meses	68.271.764	834.981.014		834.981.014	
c) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11	c = a	20.567.420	69.581.751		69.581.751	
d) FÉRIAS	3.3.1.90.11	d = (rem. mensal x físico de ativo)/3	826.174.233	21.002.910		21.002.910	
e) DESPESA ANUAL	3.3.1.90.11	e = b + c + d	4.829.768	925.565.675		925.565.675	
f) FUNPRESP	3.3.1.90.07	f = ((rem. mensal x físico Anexo V x (meses+1)) x 8,5%	138.628.827	5.542.904		5.542.904	
g) CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	3.3.1.91.13	g = ((rem. mensal x físico de ativo x meses)+c)-(base Funpresp) x	969.632.828	156.617.343		156.617.343	
h) IMPACTO ANUAL TOTAL		h = e + f + g		1.087.725.923		1.087.725.923	

D) CARGOS EM COMISSÃO (CC) E FUNÇÕES COMISSIONADAS (FC)

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo		o exercício da entrada em	1º Exercício Subsequente		2º Exercício Subsequente	
		Ano →			2015	2016	2017	2018
a) GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIOS DE CARGOS		a = (rem. mensal x físico) nº de meses →		jan/15 6.887.875	jan/16 6.887.875	jan/17 6.887.875		
b) VALOR ANUAL	3.3.1.90.11	b= a x nº de meses		12	12	12		
c) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11	c = a		82.654.497	82.654.497	82.654.497		
d) FÉRIAS	3.3.1.90.11	d = a/3		6.887.875	6.887.875	6.887.875		
e) INSS (servidor sem vínculo)	3.3.1.90.13	e = (rem. mensal x físico de ativo x meses x 0,2) *		2.295.958	2.295.958	2.295.958		
f) IMPACTO ANUAL TOTAL	3.3.1.90.11	f = b + c + d + e		7.274.121	7.274.121	7.274.121		
				99.112.451	99.112.451	99.112.451		

* INSS calculado sobre os Cargos em Comissão Integrals

E) BENEFÍCIOS (Despesas Obrigatórias de Cartão Continuação, conforme Art. 17 da LRF)

Benefícios	Natureza da Despesa	Benefícios	Qte de beneficiários em 2015	Qte de beneficiários em 2016	Estimativa de Impacto para o 1º exercício da entrada em vigor da Lei		Estimativa de Impacto para o 2º exercício da entrada em vigor da Lei		1º Exercício Subsequente	
					2015	2016	2016	2017	2016	2017
a) Auxílio Alimentação	3.3.3.90.46				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Auxílio Transporte	3.3.3.90.49				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Auxílio Pré-escolar	3.3.3.90.08				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Assistência Médica e Odontológica	3.3.3.90.39				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) TOTAL MENSAL DE BENEFÍCIOS	e = a + b + c + d				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) TOTAL ANUAL DE BENEFÍCIOS	f = e x nº de meses				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

F) ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO DAS DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO (Art. 16 e 17 da LRF)

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo	nº de meses -->	Ano -->	Estimativa de Impacto para o 1º exercício da entrada em vigor da Lei		Estimativa de Impacto para o 2º exercício da entrada em vigor da Lei		Estimativa de Impacto para o 3º exercício da entrada em vigor da Lei		Estimativa de Impacto para o 4º exercício da entrada em vigor da Lei	
					2015	2016	2016	2017	2017	2018	2018	2019
a) REMUNERAÇÃO ANUAL	3.3.1.90.11	a = B(b) + C(b) + D(b)			247.572.989	449.038.088	449.038.088	692.665.533	692.665.533	959.015.970	959.015.970	1.257.519.292
b) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11	b = B(c) + C(c) + D(c)			31.419.444	51.423.724	51.423.724	71.918.472	71.918.472	86.745.174	86.745.174	1.082.387.075
c) FÉRIAS	3.3.1.90.11	c = B(d) + C(d) + D(d)			19.936.695	25.948.176	25.948.176	32.122.362	32.122.362	36.625.932	36.625.932	46.381.793
d) SOMA	3.3.1.90.11	d = a + b + c			28.876.546	66.669.229	66.669.229	112.475.983	112.475.983	162.121.793	162.121.793	209.153.909
e) CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	3.3.1.91.13	e = B(e) + C(e)			1.134.035	2.466.284	2.466.284	3.990.645	3.990.645	5.796.303	5.796.303	7.274.121
f) FUNPRESP	3.3.1.90.07	f = B(f) + C(f)			7.274.121	7.274.121	7.274.121	7.274.121	7.274.121	7.274.121	7.274.121	9.148.901
g) INSS	3.3.1.91.13	g = D (e)			336.213.830	602.819.623	602.819.623	920.447.116	920.447.116	1.257.519.292	1.257.519.292	1.575.191.292
h) TOTAL - DESPESA DE PESSOAL		h = d + e + f + g			0	0	0	0	0	0	0	0
i) BENEFÍCIOS		i = E(f)			336.213.830	602.819.623	602.819.623	920.447.116	920.447.116	1.257.519.292	1.257.519.292	1.575.191.292
j) IMPACTO ANUAL TOTAL	Veja Quadro E	j = h + i			336.213.830	602.819.623	602.819.623	920.447.116	920.447.116	1.257.519.292	1.257.519.292	1.575.191.292

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo		1º Exercício Subsequente	2º Exercício Subsequente
		nº de meses →			
		Ano →			
				2019	2020
a) REMUNERAÇÃO ANUAL	3.3.1.90.11	a = E(b) + C(b) + D(b)		1.056.661.936	1.056.661.936
b) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11	b = E(c) + C(c) + D(c)		88.055.161	88.055.161
c) FÉRIAS	3.3.1.90.11	c = E(d) + C(d) + D(d)		37.061.421	37.061.421
d) SOMA	3.3.1.90.11	d = a + b + c			
e) CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	3.3.1.91.13	e = E(g) + C(g)		1.181.778.518	1.181.778.518
f) FUNPRESP	3.3.1.90.07	f = E(f) + C(f)		180.110.309	180.110.309
g) INSS	3.3.1.91.13	g = D (e)		6.449.440	6.449.440
h) TOTAL - DESPESA DE PESSOAL		h = d + e + f + g		7.274.121	7.274.121
i) BENEFÍCIOS	Veja Quadro E	i = E(f)		1.375.612.387	1.375.612.387
j) IMPACTO ANUAL TOTAL		j = h + i		0	0
				1.375.612.387	1.375.612.387

G) AFERIÇÃO DOS LIMITES DA LRF (conforme Art. 19 da LRF)

ITENS	Memória de Cálculo		Límites LRF
a) ESTIMATIVA DO IMPACTO ANUAL DA DESPESA COM PESSOAL	a = item (h)do Quadro (f)		336.213.830
b) DOTAÇÃO DE PESSOAL PLOA 2015	b = Dotação prevista no PLOA 2015 (deduzidas as fontes 156 e 169)		3.079.815.137
c) DESPESA DE PESSOAL PREVISTA	c = a + b		3.416.028.967
d) LIMITE LEGAL LRF (% da LRF)	d = Receita Corrente Líquida		4.578.835.698
e) LIMITE PRUDENCIAL	e = d x 95%		4.349.893.913
f) MARGEM RESIDUAL (não utilizada)	f = d - c		1.162.806.731

Total em 2015

2.º) Segundo documento: a proposta da maioria prevista nos artigos de lei nº 7.918/20.4 e 7.919/24 não exceeds os limites (legal e produtiva) estabelecidos pela LRF, considerando a proposta de RCL.

ÓRGÃO INTERESSADO: MINISTÉRIO PÚBLICO DO DISTRITO FEDERAL E TERRITÓRIOS

A) QUADRO QUANTITATIVO FÍSICO

CARGOS EFETIVOS				CARGOS EM COMISSÃO (CC)		FUNÇÕES COMISSONADAS (FC)	
TIPO	ATIVO	INATIVO	TOTAL	TIPO	QUANT.	TIPO	QUANT.
Analista	C13	68	27	95	-	CC-01 OPÇÃO	102
	C12	4	-	4	-	CC-01 INTEGRAL	4
	C11	1	-	1	-	CC-02 OPÇÃO	169
	C10	25	-	25	-	CC-02 INTEGRAL	37
	C09	8	-	8	-	CC-03 OPÇÃO	52
	B08	9	-	9	-	CC-03 INTEGRAL	2
	B07	18	-	18	-	CC-04 OPÇÃO	12
	B06	218	-	218	-	CC-04 -INTEGRAL	7
	B05	13	-	13	-	CC-05 OPÇÃO	8
	B04	29	-	29	-	CC-05 INTEGRAL	3
Técnico	A03	29	-	29	-	CC-06 OPÇÃO	-
	A02	62	-	62	-	CC-06 INTEGRAL	-
	A01	227	-	227	112	CC-07 OPÇÃO	-
	C13	325	79	404	-	CC-07 INTEGRAL	-
	C12	5	-	5	-	-	-
	C11	2	-	2	-	-	-
	C10	21	-	21	-	-	-
	C09	20	-	20	-	-	-
	B08	19	-	19	-	-	-
	B07	21	-	21	-	-	-
Subtotal II	B06	181	-	181	-	-	-
	B05	5	-	5	-	-	-
	B04	18	-	18	-	-	-
	A03	54	-	54	-	-	-
	A02	91	-	91	-	-	-
	A01	265	-	265	94	-	-
	Subtotal II	1.738	106	1.844	206	-	-
	PCR	-	-	-	-	-	-
	SUB PGR/PGIM/ SUB PGM/PGI/PGTE SUB PGT	1	-	1	-	-	-
	PRQ/PI/PT	39	76	115	-	-	-
PRQ/PI/PT	272	40	312	-	-	-	
PJA	81	1	82	56	-	-	
	-	-	-	-	-	-	
	PRQ/PI/PT (Ingressos 2015)	-	-	-	-	-	-
	PJA (Ingressos 2015)	31	-	31	-	-	-
Subtotal II	424	117	541	56	-	-	
	2.162	223	2.385	262	Total em 2015	396	Total em 2015
Total em 2015				795			

B) CARGOS DE MEMBROS

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo	Estimativa de Impacto para o 1º exercício da entrada em vigor da Lei			Estimativa de Impacto para o 2º exercício da entrada em vigor da Lei		
			1º parcela (20%)			1º parcelas (20%)		
			Ano →			Ano →		
a) REMUNERAÇÃO MENSAL (SUBSÍDIO)	3.3.1.90.11	a = (rem. mensal x físico)	2015	2016	2017	2015	2016	2017
b) VALOR ANUAL	3.3.1.90.11	b = a x nº de meses	27.765,769	27.765,769	27.765,769	27.765,769	27.765,769	27.765,769
c) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11	c = a	2.313,814	2.313,814	2.313,814	2.313,814	2.313,814	2.313,814
d) FÉRIAS	3.3.1.90.11	d = (rem. Mensal x físico ativo) x 1,56	2.803,333	2.803,333	2.803,333	2.803,333	2.803,333	2.803,333
e) DESPESA ANUAL	3.3.1.90.11	e = b + c + d	32.882,916	32.882,916	32.882,916	32.882,916	32.882,916	32.882,916
f) FUNPRESP	3.3.1.90.07	f = [(rem. mensal x físico Anexo V x (meses+1)) x 8,5%	251,186	251,186	251,186	251,186	251,186	251,186
g) CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	3.3.1.91.13	g = [(rem. mensal x físico de ativo x meses)+(c)-base funpresp] x	4.603,012	4.603,012	4.603,012	4.603,012	4.603,012	4.603,012
h) IMPACTO ANUAL TOTAL		h = e + f + g	37.737,114	37.737,114	37.737,114	37.737,114	37.737,114	37.737,114

C) CARGOS EFETIVOS

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo	1ª parcela (20%)	TOTAL	1ª parcelas (20%)	2ª parcela (15%)
a) REMUNERAÇÃO MENSAL	3.3.1.90.11	a = (rem. mensal x físico)	2015	2015	12	6
b) VALOR ANUAL	3.3.1.90.11	b = a x nº de meses	1.727,909	1.727,909	1.727,909	1.328,139
c) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11	c = a	3.455,817	3.455,817	21.250,220	7.968,832
d) FÉRIAS	3.3.1.90.11	d = (rem. mensal x físico de ativo)/3	1.727,909	1.727,909	1.770,852	1.328,139
e) DESPESA ANUAL	3.3.1.90.11	e = b + c + d	5.881,625	5.881,625	552,916	414,687
f) FUNPRESP	3.3.1.90.07	f = [(rem. mensal x físico Anexo V x (meses+1)) x 8,5%	5.722,327	5.722,327	23.573,987	9.711,658
g) CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	3.3.1.91.13	g = [(rem. mensal x físico de ativo x meses)+(c)-base funpresp] x	45,017	45,017	203,175	82,051
h) IMPACTO ANUAL TOTAL		h = e + f + g	712,932	712,932	3.974,870	1.521,023

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo	3ª parcela (15%)	TOTAL	1ª, 2ª e 3ª parcelas (50%)	4ª parcela (15%)
a) REMUNERAÇÃO MENSAL	3.3.1.90.11	a = (rem. mensal x físico)	2016	2016	12	6
b) VALOR ANUAL	3.3.1.90.11	b = a x nº de meses	1.328,139	1.328,139	4.459,796	1.337,939
c) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11	c = a	1.328,139	30.547,101	53.517,553	8.027,633
d) FÉRIAS	3.3.1.90.11	d = (rem. mensal x físico de ativo)/3	414,687	4.427,129	4.459,796	1.337,939
e) DESPESA ANUAL	3.3.1.90.11	e = b + c + d	3.070,964	1.382,289	1.391,178	417,953
f) FUNPRESP	3.3.1.90.07	f = [(rem. mensal x físico Anexo V x (meses+1)) x 8,5%	23,443	36.356,609	59.370,527	9.783,525
g) CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	3.3.1.91.13	g = [(rem. mensal x físico de ativo x meses)+(c)-base funpresp] x	304,248	308,669	505,404	81,642
h) IMPACTO ANUAL TOTAL		h = e + f + g	3.398,655	42.465,418	69.908,298	11.400,904

B) CARGOS DE MEMBROS

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo	Estimativa de Impacto para o 3º exercício da entrada em vigor da Lei			Estimativa de Impacto para o 4º exercício da entrada em vigor da Lei		
			5ª parcela (15%)			1ª, 2ª, 3ª, 4ª e 5ª parcelas (80%)		
			Ano →			Ano →		
a) REMUNERAÇÃO MENSAL	3.3.1.90.11	a = (rem. mensal x físico)	2017	2017	2017	2017	2018	2018
b) VALOR ANUAL	3.3.1.90.11	b = a x nº de meses	1.337,939	1.337,939	1.337,939	7.335,491	7.335,491	1.833,873
c) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11	c = a	1.337,939	62.883,125	88.025,895	11.003,237	11.003,237	1.833,873
d) FÉRIAS	3.3.1.90.11	d = (rem. mensal x físico de ativo)/3	417,953	7.335,491	7.335,491	2.295,691	2.295,691	578,923
e) DESPESA ANUAL	3.3.1.90.11	e = b + c + d	3.093,831	72.247,884	97.657,078	13.411,032	13.411,032	113,418
f) FUNPRESP	3.3.1.90.07	f = [(rem. mensal x físico Anexo V x (meses+1)) x 8,5%	23,326	610,377	842,533	16.506,252	16.506,252	2.105,445
g) CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	3.3.1.91.13	g = [(rem. mensal x físico de ativo x meses)+(c)-base funpresp] x	307,425	11.875,538	11.875,538	115.005,862	115.005,862	15.629,895
h) IMPACTO ANUAL TOTAL		h = e + f + g	3.424,582	84.733,784	115.005,862	115.005,862	15.629,895	

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo	5ª parcela (15%)	TOTAL	1ª, 2ª, 3ª, 4ª e 5ª parcelas (80%)	6ª parcela (20%)
a) REMUNERAÇÃO MENSAL	3.3.1.90.11	a = (rem. mensal x físico)	2017	2017	12	6
b) VALOR ANUAL	3.3.1.90.11	b = a x nº de meses	1.337,939	1.337,939	1.337,939	1.337,939
c) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11	c = a	1.337,939	62.883,125	88.025,895	11.003,237
d) FÉRIAS	3.3.1.90.11	d = (rem. mensal x físico de ativo)/3	417,953	7.335,491	7.335,491	2.295,691
e) DESPESA ANUAL	3.3.1.90.11	e = b + c + d	3.093,831	72.247,884	97.657,078	13.411,032
f) FUNPRESP	3.3.1.90.07	f = [(rem. mensal x físico Anexo V x (meses+1)) x 8,5%	23,326	610,377	842,533	113,418
g) CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	3.3.1.91.13	g = [(rem. mensal x físico de ativo x meses)+(c)-base funpresp] x	307,425	11.875,538	16.506,252	2.105,445
h) IMPACTO ANUAL TOTAL		h = e + f + g	3.424,582	84.733,784	115.005,862	15.629,895

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo				TOTAL	1º Exercício Subsequente		2º Exercício Subsequente	
		nº de meses →					12	2019		
		Ano →								
a) REMUNERAÇÃO MENSAL	3.3.1.90.11	a = (rem. mensal x físico)						9.415.521	9.415.521	
b) VALOR ANUAL	3.3.1.90.11	b = a x nº de meses				99.029.132		112.986.256	112.986.256	
c) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11	c = a				9.169.364		9.415.521	9.415.521	
d) FÉRIAS	3.3.1.90.11	d = (rem. mensal x físico de ativo)/3				2.869.614		2.951.666	2.951.666	
e) DESPESA ANUAL	3.3.1.90.11	e = b + c + d				111.068.110		125.353.444	125.353.444	
f) FUNPREP	3.3.1.90.07	f = ((rem. mensal x físico Anexo V x (meses+1)) x 8,5%				955.950		1.097.211	1.097.211	
g) CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	3.3.1.91.13	g = ((rem. mensal x físico de ativo x meses)+c)-base funpresp) x				18.611.637		21.186.721	21.186.721	
h) IMPACTO ANUAL TOTAL		h = e + f + g				130.635.757		147.637.376	147.637.376	

D) CARGOS EM COMISSÃO (CC) E FUNÇÕES COMISSIONADAS (FC)

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo		o exercício da entrada em		1º Exercício Subsequente	2º Exercício Subsequente
		Ano →					
a) GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIOS DE CARGOS		a = (rem. mensal x físico)	Jan/15	Jan/16	Jan/17	Jan/17	
			856.895	856.895	856.895	856.895	
		nº de meses →	12	12	12	12	
b) VALOR ANUAL	3.3.1.90.11	b = a x nº de meses		10.282.741	10.282.741	10.282.741	
c) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11	c = a		856.895	856.895	856.895	
d) FÉRIAS	3.3.1.90.11	d = a/3		285.632	285.632	285.632	
e) INSS (servidor sem vínculo)	3.3.1.90.13	e = (rem. mensal x físico de ativo x meses x 0,2) *		356.198	356.198	356.198	
f) IMPACTO ANUAL TOTAL	3.3.1.90.11	f = b + c + d + e		11.781.466	11.781.466	11.781.466	

* INSS calculado sobre os Cargos em Comissão integrais

E) BENEFÍCIOS (Despesas Obrigatórias de Caráter Continuação, conforme Art. 17 da LRF)

Benefícios	Natureza da Despesa	Benefícios	Qte de beneficiários em 2015	Qte de beneficiários em 2016	Estimativa de Impacto para o 1º exercício da entrada em vigor da Lei			Estimativa de Impacto para o 2º exercício da entrada em vigor da Lei			Estimativa de Impacto para o 3º exercício da entrada em vigor da Lei			Estimativa de Impacto para o 4º exercício da entrada em vigor da Lei		
					2015			2016			2017			2018		
					Ano →			Ano →			Ano →			Ano →		
a) Auxílio Alimentação	3.3.3.90.46				41.504.327			68.595.701			100.931.635			137.077.642		
b) Auxílio Transporte	3.3.3.90.49				4.898.618			7.597.838			10.306.383			12.340.073		
c) Auxílio Pré-escolar	3.3.3.90.08				3.627.566			4.471.254			5.318.050			5.958.578		
d) Assistência Médica e Odontológica	3.3.3.90.39				50.030.511			80.664.793			116.556.067			155.376.294		
e) TOTAL MENSAL DE BENEFÍCIOS	e = a + b + c + d				5.315.944			10.403.152			16.478.541			23.214.709		
f) TOTAL ANUAL DE BENEFÍCIOS	f = e x nº de meses				296.203			559.855			861.558			1.207.137		
					55.998.856			91.983.998			134.252.364			180.154.337		
					0			0			0			0		
					55.998.856			91.983.998			134.252.364			180.154.337		

F) ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO DAS DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO (Art. 16 e 17 da LRF)

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo		Estimativa de Impacto para o 1º exercício da entrada em vigor da Lei	Estimativa de Impacto para o 2º exercício da entrada em vigor da Lei	Estimativa de Impacto para o 3º exercício da entrada em vigor da Lei	Estimativa de Impacto para o 4º exercício da entrada em vigor da Lei
		nº de meses -->					
		Ano -->					
a) REMUNERAÇÃO ANUAL	3.3.1.90.11	a = B(b) + C(b) + D(b)	41.504.327	68.595.701	100.931.635	137.077.642	
b) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11	b = B(c) + C(c) + D(c)	4.898.618	7.597.838	10.306.383	12.340.073	
c) FÉRIAS	3.3.1.90.11	c = B(d) + C(d) + D(d)	3.627.566	4.471.254	5.318.050	5.958.578	
d) SOMA	3.3.1.90.11	d = a + b + c	50.030.511	80.664.793	116.556.067	155.376.394	
e) CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	3.3.1.91.13	e = B(g) + C(g)	5.315.944	10.403.152	16.478.541	23.214.709	
f) FUNPRESP	3.3.1.90.07	f = B(f) + C(f)	296.203	559.855	861.558	1.207.137	
g) INSS	3.3.1.91.13	g = D(e)	356.198	356.198	356.198	356.198	
h) TOTAL - DESPESA DE PESSOAL		h = d + e + f + g	55.998.856	91.983.998	134.252.364	180.154.337	
i) BENEFÍCIOS		i = E(f)	0	0	0	0	
j) IMPACTO ANUAL TOTAL	Veja Quadro E	j = h + i	55.998.856	91.983.998	134.252.364	180.154.337	

IMPACTO	Natureza da Despesa	Memória de Cálculo		1º Exercício Subsequente		2º Exercício Subsequente	
		nº de meses -->		2019		2020	
		/Ano -->					
a) REMUNERAÇÃO ANUAL	3.3.1.90.11	a = B(b) + C(b) + D(b)		151.034.766		151.034.766	
b) 13º SALÁRIO	3.3.1.90.11	b = B(c) + C(c) + D(c)		12.586.230		12.586.230	
c) FÉRIAS	3.3.1.90.11	c = B(d) + C(d) + D(d)		6.040.631		6.040.631	
d) SOMA	3.3.1.90.11	d = a + b + c		169.661.627		169.661.627	
e) CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	3.3.1.91.13	e = B(g) + C(g)		25.789.733		25.789.733	
f) FUNPLSP	3.3.1.90.07	f = B(f) + C(f)		1.348.397		1.348.397	
g) INSS	3.3.1.91.13	g = D (e)		356.198		356.198	
h) TOTAL - DESPESA DE PESSOAL		h = d + e + f + g		197.155.956		197.155.956	
i) BENEFÍCIOS	Veja Quadro F	i = L(f)		0		0	
j) IMPACTO ANUAL TOTAL		j = h + i		197.155.956		197.155.956	

G) APERIÇÃO DOS LIMITES DA LRF (Conforme Art. 19 da LRF)

ITEMS	Memória de Cálculo	Limites LRF
a) ESTIMATIVA DO IMPACTO ANUAL DA DESPESA COM PESSOAL	a = Item (b) do Quadro (F)	
b) DOTAÇÃO DE PESSOAL PLOA 2015	b = Dotação prevista no PLOA 2015 (deduzidas as fontes 156 e 169)	55.998.856
c) DESPESA DE PESSOAL PREVISTA	c = a + b	465.864.989
d) LIMITE LEGAL LRF (% da LRF)	d = Receita Corrente líquida	521.863.844
e) LIMITE PRUDENCIAL	e = d x 95%	702.088.140
f) MARGEM RESIDUAL (não utilizada)	f = d - c	666.983.733
		180.224.296