



GOVERNO DO ESTADO DO PARÁ

MEMÓRIA DE CÁLCULO LDO 2024

ESTIMATIVAS DE DESPESAS

a) Reestimativa das Despesas com Pessoal e Encargos Sociais para 2023.

A reestimativa das Despesas de Pessoal e Encargos para 2023, de modo a propiciar as projeções para 2024, considerou como ponto de partida a folha de pessoal empenhada em março de 2023, sem atipicidades e elementos não permanentes nas Despesas de Pessoal. Definido o ponto de partida foram agregados os impactos programados para serem concedidos ainda neste exercício de 2023.

As despesas com Pessoal e Encargos Sociais reestimada para 2023, é resultante do total das despesas anuais, incluindo 13º e férias, o montante dos impactos discriminados na memória de cálculo, e o crescimento vegetativo da folha, dimensionado em 0,5% ao mês.

SECRETARIA DE ESTADO DE PLANEJAMENTO E ADMINISTRAÇÃO - SEPLAD					
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIA - LDO 2024					
MEMÓRIA DE CÁLCULO DA REESTIMATIVA DAS DESPESAS DE PESSOAL E ENCARGOS 2023					
PONTO DE PARTIDA PARA REESTIMATIVA DA FOLHA / MAR 2023					R\$ 1.482.112.584,66
DESCRIÇÃO DOS EVENTOS	PERÍODO DE CONCESSÃO	VALOR ACUMULADO NO PERÍODO DE CONCESSÃO EM R\$ 1,00	13º SALÁRIO	FÉRIAS (0,33)	VALOR ACUMULADO NO PERÍODO DE CONCESSÃO EM R\$ 1,00
REAJUSTE PISO MAGISTÉRIO	ABR - DEZ	483.921.918,36	40.326.826,53	17.743.803,67	541.992.548,56
AJUSTE DE TABELAS SALARIAIS	AGO - DEZ	15.870.000,00	1.322.500,00	1.047.420,00	18.239.920,00
REAJUSTE DE CATEGORIAS ESPECÍFICAS - 1	ABR e MAI - DEZ	10.852.660,80	904.388,40	442.672,76	12.199.721,96
REAJUSTE DE CATEGORIAS ESPECÍFICAS - 2	AGO - DEZ	23.448.000,00	1.954.000,00	1.547.568,00	26.949.568,00
INGRESSO DE POLÍCIAS PENAS	OUT - DEZ	34.903.170,24	2.908.597,52	3.839.348,73	41.651.116,49
PROMOÇÃO DE MILITARES	ABR e SET	7.404.872,87	617.072,72	375.939,69	8.397.885,06
INTERSTÍCIO DOS MILITARES	JUL - DEZ	172.839.516,00	14.403.293,00	9.508.173,38	196.748.982,38
IMPLANTACÃO PLANO DE CARGOS, CARREIRAS E REMUNERAÇÕES (PCCR) - SEDUC	JUL - DEZ	78.559.199,94	6.546.600,00	4.320.756,00	89.426.555,93
AUMENTOS NO PSS	ABR - DEZ	286.163.438,40	23.846.953,20	10.492.658,41	320.503.051,01
CRIAÇÃO E REESTRUTURAÇÃO DE ÓRGÃOS	ABR - DEZ	5.207.542,38	433.961,87	190.943,22	5.832.447,47
INGRESSO DE CONCURSADOS	MAI - DEZ	37.444.287,77	3.120.357,31	2.649.370,42	43.214.015,50
TOTAL DOS IMPACTOS PREVISTOS NO ANO					1.305.155.812,37
VALOR DA FOLHA ANUAL SEM IMPACTOS, COM CRESCIMENTO VEGETATIVO DA FOLHA (0,5%)					19.984.153.752,22
TOTAL DAS DESPESAS DE PESSOAL E ENCARGOS DO EXECUTIVO 2023					21.289.309.564,59

FONTE: SEPLAD/DPO - NOTA: As folhas de Janeiro e Fevereiro, foram computadas pelos valores efetivamente pagos nos respectivos meses.

NOTA: Os valores dos impactos e eventos previstos e programados para 2023, tiveram como documento fonte o Processo 2023/2018535, informado pela SAGEP/SEPLAD.

b) Projeção das Despesas com Pessoal e Encargos Sociais para 2024.

A projeção das Despesas de Pessoal e Encargos Sociais para 2024, considerou como ponto de partida a folha de pessoal reestimada para 2023, os impactos previstos para 2024, incluindo 13º e férias, o montante dos impactos discriminados na memória de cálculo, e o crescimento vegetativo da folha, dimensionado em 0,5% ao mês.

O valor projetado para 2024 com as Despesas de Pessoal e Encargos é de R\$ 22.921.402.201,66.

SECRETARIA DE ESTADO DE PLANEJAMENTO E ADMINISTRAÇÃO - SEPLAD					
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIA - LDO 2024					
MEMÓRIA DE CÁLCULO DA REESTIMATIVA DAS DESPESAS DE PESSOAL E ENCARGOS 2024					
DESCRIÇÃO DOS EVENTOS	PERÍODO DE CONCESSÃO	VALOR ACUMULADO NO PERÍODO DE CONCESSÃO EM R\$ 1,00	13º SALÁRIO	FÉRIAS (0,33)	VALOR ACUMULADO NO PERÍODO DE CONCESSÃO EM R\$ 1,00
REAJUSTE LINEAR PROJETADO PARA 2024 (ATE O LIMITE DO IPCA 4,02%) - PROJEÇÃO FAPESPA	JA2 - DEZ	335.684.623,89	27.972.068,86	9.230.782,86	372.887.475,61
INGRESSOS DE CONCURSOS 1	JA2 - DEZ	28.849.401,53	2.404.116,79	793.358,54	32.048.676,86
INGRESSOS DE CONCURSOS 2	AGO - DEZ	137.907.554,59	27.581.510,92	8.274.453,28	173.763.518,78
AUMENTO DECORRENTES DE GRATIFICAÇÕES	ABR - DEZ	35.833.014,28	3.563.301,43	1.068.990,43	40.265.306,14
IMPLANTACÃO DE PCCR	ABR - DEZ	41.233.023,48	4.123.302,35	1.236.990,70	46.593.316,53
TOTAL DOS IMPACTOS PREVISTOS NO ANO (AUMENTO DA DESPESAS CORRENTES DE CARÁTER CONTINUADO)					665.536.693,52
VALOR DA FOLHA ANUAL SEM IMPACTOS, COM CRESCIMENTO VEGETATIVO DA FOLHA (0,5%)					22.255.865.508,14
TOTAL DAS DESPESAS DE PESSOAL E ENCARGOS DO EXECUTIVO 2024					22.921.402.201,66

FONTE: SEPLAD/DPO - NOTA: Nas estimativas das Despesas de Pessoal e Encargos de 2024 foram feitos ajustes nos impactos previstos, objetivando garantir o equilíbrio orçamentário.

NOTA: Os valores dos impactos e eventos previstos e programados para 2024, tiveram como documento fonte o Processo 2023/2018535, informado pela SAGEP/SEPLAD.

c) Reestimativa das Demais Despesas Correntes para 2023.

A reestimativa das Demais Despesas Correntes para 2023, de modo a propiciar as projeções para 2024, considerou como ponto de partida a dotação atualizada para 2023 (RREO, bimensal, Jan e Fev 2023), a correção inflacionária pelo IPCA de 2023 projetado pela FAPESPA (5,90%), e os eventos descritos na memória de cálculo. Esse exercício resultou em uma despesa reestimada para ODC em 2023 da ordem de R\$ 12.154.907.423,24.

SECRETARIA DE ESTADO DE PLANEJAMENTO E ADMINISTRAÇÃO - SEPLAD		
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIA - LDO 2024		
MEMÓRIA DE CÁLCULO DA ESTIMATIVA DAS DEMAIS DESPESAS CORRENTES - 2023		
PONTO PARTIDA - DOTAÇÃO ATUALIZADA ODC 2023 (Fonte RREO Bimensal Jan e Fev 2023)		R\$ 10.623.142.042,72
DESCRIÇÃO DOS EVENTOS	MÊS DE OCORRÊNCIA	VALOR ACUMULADO NO PERÍODO DE CONCESSÃO EM R\$ 1,00
CORREÇÃO INFLACIONÁRIA PELO IPCA PROJETADO PELA FAPESPA (5,90%)	JAN - DEZ	626.765.380,52
CUSTEIO NOVAS UNIDADES HOSPITALARES (INCLUSIVE OS)	JAN - DEZ	750.000.000,00
CUSTEIO DA FUNCIONALIDADE DAS NOVAS USINAS DA PAZ	JAN - DEZ	50.000.000,00
CUSTEIO DECORRENTE DA CRIAÇÃO DE NOVOS ÓRGÃOS	MAR - DEZ	60.000.000,00
CUSTEIO ODC DA FOLHA DECORRENTE DO INGRESSO DE CONCURSADOS	MAR - DEZ	45.000.000,00
TOTAL DOS IMPACTOS PREVISTOS NO ANO		1.531.765.380,52
TOTAL DAS DEMAIS DESPESAS DE CORRENTES DO EXECUTIVO 2024		12.154.907.423,24

SEPLAD/DPO

NOTA: Os valores dos impactos e eventos previstos e programados para 2023 do ODC da folha, tiveram como documento fonte o Processo 2023/2018535, informado pela SAGEP/SEPLAD.

Os demais eventos são aqueles já previstos para o exercício.

d) Projeção das Demais Despesas Correntes para 2024.

A projeção das Demais Despesas Correntes para 2024 adotou o mesmo procedimento de cálculo descrito acima, considerou como ponto de partida o ODC reestimado para 2023, a correção inflacionária pelo IPCA de 2024 projetado pela FAPESPA (4,02%), e os eventos descritos na memória de cálculo, resultando em R\$ 13.280.096.237,52 para essa Despesa Corrente de 2024.

As demais contas da Despesa: Juros e Encargos da Dívida, Investimentos, Amortização da Dívida e Inversões Financeiras, foram projetadas para 2024 observado os procedimentos descritos no Anexo II, Metas Fiscais, Demonstrativo 1 – Metas Anuais.

SECRETARIA DE ESTADO DE PLANEJAMENTO E ADMINISTRAÇÃO - SEPLAD		
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIA - LDO 2024		
MEMÓRIA DE CÁLCULO DA ESTIMATIVA DAS DEMAIS DESPESAS CORRENTES - 2024		
PONTO PARTIDA - DOTAÇÃO REESTIMADO ODC 2023		R\$ 12.154.907.423,24
DESCRIÇÃO DOS EVENTOS	MÊS DE OCORRÊNCIA	VALOR ACUMULADO NO PERÍODO DE CONCESSÃO EM R\$ 1,00
CORREÇÃO INFLACIONÁRIA PELO IPCA PROJETADO PELA FAPESPA (4,02%)		488.627.278,41
CUSTEIO NOVAS UNIDADES HOSPITALARES (INCLUSIVE OS)	JAN - DEZ	541.561.535,87
CUSTEIO DA FUNCIONALIDADE DAS NOVAS USINAS DA PAZ	JAN - DEZ	30.000.000,00
CUSTEIO DECORRENTE DA CRIAÇÃO DE NOVOS ÓRGÃOS	MAR - DEZ	20.000.000,00
CUSTEIO ODC DA FOLHA DECORRENTE DO INGRESSO DE CONCURSADOS	JAN - DEZ	45.000.000,00
TOTAL DOS IMPACTOS PREVISTOS NO ANO (AUMENTO DA DESPESAS CORRENTES DE CARÁTER CONTINUADO)		636.561.535,87
TOTAL DAS DEMAIS DESPESAS DE CORRENTES DO EXECUTIVO 2024		13.280.096.237,52

SEPLAD/DPO

NOTA: Os valores dos impactos e eventos previstos e programados para 2023, tiveram como documento fonte o Processo 2023/2018535, informado pela SAGEP/SEPLAD.

Os demais eventos são aqueles já previstos para o exercício.