

PREMISSAS ORÇAMENTÁRIAS-2018

1) Fonte de Recursos, destacamos:

- a) Recursos da Cobrança – pressupomos uma arrecadação referente ao ano de 2018 na ordem de 45 milhões, cabendo à FABHAT a parcela de 10%, ou seja, 4,5 milhões. A parcela de janeiro refere-se a dezembro do ano anterior;
- b) Pressupomos uma inadimplência na ordem de 15% e tomamos como base as informações referentes a anos anteriores;
- c) Recursos da Cobrança referente a recuperação de receita dos anos de 2014 a 2016 do Serviço Municipal de Saneamento Ambiental de Santo André SEMASA, cujos Termos de Reconhecimento de Dívida foram assinados em 27/09/2016; já em recuperação.
 - (i) Vale ressaltar a possível recuperação de receitas, advindas também da cobrança pelo uso da água, do Serviço Autônomo de Água e Esgoto - SAAE Guarulhos, referentes aos anos de 2014 a 2015, no montante de R\$ 1.980.085,56 e também da SABESP, referente ao período de 2014 a 2016, no valor de R\$ 26.334.810,87, em ambos os casos as tratativas para pagamento estão em fase conclusiva;
- d) Recursos de Custeio da Secretaria do Comitê da Bacia Hidrográfica do Alto Tietê – estes recursos são administrados pela FABHAT;
- e) Rendimentos Financeiros – tomamos por base a rentabilidade do Fundo de Renda Fixa.

2) Saídas

- a) **Pessoal e encargos: Consideraram-se todos os encargos sociais e trabalhistas e os benefícios previstos na Convenção Coletiva de Trabalho, bem como despesas para aperfeiçoamento dos novos colaboradores.**
 - ✓ Previsão de reajuste salarial – 6% a partir do mês do dissídio coletivo em agosto;
 - ✓ INSS: 27,8% sobre o total bruto da folha mais desconto do colaborador;
 - ✓ PIS: 1% sobre o total bruto da folha de pagamento;
 - ✓ FGTS: 8% sobre o total bruto da folha de pagamento;
 - ✓ Vale refeição: R\$ 19,10 por dia trabalhado de janeiro a julho e previsão de reajuste de 6% passando a R\$ 20,25 de agosto a dezembro;
 - ✓ Seguro de Vida – 20,00 (a cargo da FABHAT);
 - ✓ Assistência Médica – 500,00 por vida (a ser implantado);
 - ✓ Contribuição Sindical: 1 dia de salário de cada colaborador;

COMITÊ DA BACIA HIDROGRÁFICA DO ALTO TIETÊ

Consideramos 5 colaboradores (Livre Provisamento);

Estagiários – Estimamos o gasto com 3 estagiários para o ano de 2018;

Corpo Diretivo: Diretores – 3 diretores a partir de janeiro/2018. Aplicação de 3,08% de reajuste na remuneração do Diretor Presidente (tendo como base o percentual aplicado para os colaboradores Celetistas) e 46% na remuneração dos demais diretores a título de sugestão de correção, devido a distorções com relação ao quadro de pessoal celetista da FABHAT e o Diretor Presidente¹.

Reserva financeira como provisão para férias e rescisões de contrato: 40% saldo FGTS + Aviso Prévio Indenizado e 13º Salário Indenizado.

b) Prestação de Serviços – PJ

Manutenção dos contratos vigentes de limpeza e de Serviços Contábil, Fiscal e Legal e de Recursos Humanos, estimamos um reajuste referente ao equilíbrio econômico financeiro de 8% e 5% respectivamente.

Pressupomos o desembolso com serviços destacados no Plano de Trabalho de 2018:

- ✓ Software da Cobrança – R\$ 100.000 e envio de correspondências e boletos aos usuários - R\$ 48.000
- ✓ Restruturação da FABHAT R\$ 116.667 – Serviços já contratos por meio de processo licitatório em 2017 e em andamento;
- ✓ Termo de Cooperação Técnica entre DAEE e FABHAT – R\$ 50.000
- ✓ Apoio ao CBH-AT em ações de Comunicação – R\$ 250.000
- ✓ Sistema de Suporte a Decisão – R\$ 800,000
- ✓ Sistema de Orientação de Água Subterrânea – R\$ 600.000
- ✓ Implementação do Site da FABHAT e CBH-AT – R\$ 30.000

Pressupomos ainda desembolso anual, com prestação de outros serviços tais como:

- ✓ Serviços de manutenção predial – R\$ 24.000;
- ✓ Serviços de Correio – R\$ 48.000
- ✓ Serviços de manutenção e acompanhamento do servidor, parque de informática e telefonia R\$ 60.000;
- ✓ Serviços gráficos em geral – R\$ 7.000;
- ✓ Serviços especializados de Taquigrafia – R\$ 26.400;
- ✓ Serviços de transporte para transferência de móveis da FABHAT que estão armazenados em um depósito na cidade de Mogi das Cruzes – R\$ 5.000.

c) Administrativas

Com relação às despesas gerais, Telefone, Internet, Energia elétrica, motofrete, Participação em Congressos ou afins, locação de veículo, cópias, encadernações, materiais Gráficos e Publicações no Diário Oficial do Estado, despesas de cartório,

¹ O vínculo de trabalho, em relação aos diretores Técnico e Administrativo Financeiro, está sujeito a uma análise da Procuradoria Geral do Estado – PGE e da Secretaria da Fazenda/CODEC, assim como o embasamento para decisão do Conselho Deliberativo quanto a periodicidade e índice de reajuste para o corpo diretivo da FABHAT

COMITÊ DA BACIA HIDROGRÁFICA DO ALTO TIETÊ

Correio e Fundo Fixo de Caixa levou-se em consideração os valores praticados em anos anteriores e um aumento do consumo.

d) Secretaria Executiva do CBH-AT

Em conjunto com a Secretaria Executiva do CBH-AT pressupomos despesas com:

Material de Consumo: tais como gêneros alimentícios e coffee break para reuniões, material de escritório, suprimentos de informática etc;

Serviços de Terceiros – PJ, tais como, publicações em jornais, taquigrafia, serviços gráficos, hospedagem, manutenção e reformulação do site do Comitê etc;

Outras despesas de custeio: tais como despesas de postagens de correspondências, despesas com alimentação, táxi e passagem aérea etc.

e) Financeiras

Foram estimados gastos com tarifas bancárias em geral e tarifas bancárias específicas da cobrança pelo uso da água (confecção e manutenção de boletos).

f) Material Permanente

Pressupomos uma adequação nos equipamentos da FABHAT e mobiliário e também aquisição de softwares de gestão.

g) Passivo Fiscal

A FABHAT aderiu ao parcelamento fiscal previsto na Lei 11.941/2009 e após a consolidação de todos os débitos de 2004 e 2005 e amortizações previstas em Lei, a Receita Federal do Brasil apontou um valor total de R\$ 497.568,05, em 13/11/2009, este valor foi dividido em 160 parcelas que estão sendo pagas com correção pela Taxa Selic. Em 08/2017 a Receita Federal do Brasil, após Pedido Administrativo efetuado pela FABHAT reconheceu a decadência do ano de 2004, excluindo tais valores do saldo restante. Em jan/2018 a posição será a seguinte: Parcelas restantes: 82 para débitos de IRRF e PIS e 46 para débitos previdenciários. O saldo devedor total nesta data é de R\$ 223.422,76. Para 2018 projetamos a aplicação da Taxa Selic em 1,0% ao mês.

3) Pressupomos a execução do seguinte projeto aprovado pelo FEHIDRO:

- a) PLANO DA BACIA HIDROGRÁFICA DO ALTO TIETÊ (UGRHI 6) – O objetivo principal deste projeto é o de elaborar o Plano de Bacia, organizar o sistema de informações do CBH-AT, criar um sistema de gestão e acompanhamento permitindo atualizações periódicas. Valor – R\$ 3.999.629 – Tempo de Execução: 18 meses. Projeto em andamento.**

Adm. TANIA DE MELO VALENTE
Assessora

Eng. HÉLIO CÉSAR SULEIMAN
Diretor Presidente