

Anexo II da Deliberação CBH-AT nº 06 de 31 de março de 2015
Revisão das PREMISSAS ORÇAMENTÁRIAS - 2015

(Elaboradas em outubro/2014 e revista em março/2015 em função da Conta Custeio/Arrecadação)

1) Fonte de Recursos, destacamos:

- a) Recursos da Cobrança - estimamos que a parcela dos recursos já arrecadados de 2014 e ainda não liberados e os que serão arrecadados em 2015 serão repassados para a FABHAT tão logo sejam aprovadas as Leis referentes às áreas de proteção e recuperação de mananciais;
- b) Processos Judiciais – tendo em vista que todos os processos judiciais propostos contra as prefeituras inadimplentes foram protocolizados em 2012, pressupomos que a partir de 2015 já tenhamos êxito em alguns casos.

2) Saídas

- a) **Pessoal e encargos: Considerou-se todos os encargos sociais e trabalhistas e os benefícios previstos na Convenção Coletiva de Trabalho, bem como despesas para aperfeiçoamento dos colaboradores concursados.**

- ✓ Previsão de reajuste salarial – 8% a partir do mês do dissídio coletivo em agosto;
- ✓ INSS: 27,8% sobre o total bruto da folha + 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: previsão de R\$ 25,00 por dia trabalhado e desconto de 10% do colaborador;
- ✓ Contribuição Sindical: 1 dia de salário de cada colaborador;

Considerou-se:

Contratações por concurso – 10 colaboradores a partir de nov/2015;

Livre Provisão - 3 colaboradores até abr/2015 e mais 2 a partir de mai/2015, perfazendo um total de 5 colaboradores;

Estagiários - Estimou-se a contratação de 2 estagiários a partir de mai/2015;

Corpo Diretivo: Diretores – 3 diretores a partir de set/2015.

- b) **Prestação de Serviços – PJ**

Manutenção dos contratos vigentes: de limpeza, estimado um reajuste de 12% (utilizou-se o IPCA-FIPE 2014 para o setor de asseio e conservação), estimativa para um novo contrato para prestação de serviços contábil, fiscal e legal e de Recursos Humanos, levou-se em consideração a média de mercado e para serviços de manutenção predial e de informática, assim como Prestação de Serviços de Auditoria Independente levou-se em consideração os valores praticados no ano anterior.

Pressupomos ainda um desembolso com prestação de serviços específico para a Cobrança tais como, tarifas com correio, aquisição, implantação e manutenção de software.

c) Administrativas

Pressupomos que com o aumento do número de colaboradores os gastos administrativos durante o segundo semestre de 2015 tenha uma elevação também significativa:

Aluguel e Condomínio: aplicamos um reajuste de aproximadamente 8% a partir de setembro/2015 (utilizou-se o IGP-M conforme cláusula contratual), para aluguel e uma média de gastos ao longo de 12 meses para condomínio, considerando o mesmo espaço físico;

Pressupomos um aumento na área ocupada pela FABHAT, dentro do mesmo edifício para acomodar os novos colaboradores a partir de julho/2015;

Com relação às despesas gerais, Telefone, Internet, Energia elétrica, moto-frete, Participação em Congressos ou afins, Locação de veículo, Adiantamentos, Reembolsos, cópias, encadernações, materiais Gráfico e Publicações no Diário Oficial do Estado, despesas de cartório, Correio e Fundo Fixo de Caixa levou-se em consideração os valores praticados em anos anteriores e um aumento do consumo.

As despesas Administrativas tais como Telefonia e internet, energia elétrica, Aluguel e condomínio (neste caso a partir de fev/2015) foram consideradas pelo percentual de rateio de 43,78% de acordo com o Convênio de Cooperação Técnica celebrado entre a Secretaria de Saneamento e Recursos Hídricos – SSRH e a FABHAT.

d) Restos a Pagar de 2014

Pressupomos o pagamento de débitos referentes a 2014 sendo:

Trabalhista (Referente a 3 vagas de Live Provisamento ocupadas hoje): Vale refeição, férias e 1/3 de férias vencidas, diferenças salariais pela implantação do quadro de cargos e salários aprovados no Decreto 58.862/2013, a partir do início da cobrança;

Administrativas: Uma parcela referente a Serviços de Limpeza e Conservação e pequenas despesas com correios, cartório, moto frete etc;

Serviços de Terceiros/PJ – Referente a quatro meses de serviços contábeis que foram suspensos;

Empréstimos: A FABHAT contou com empréstimos de terceiros para pagamento alugueres em atraso;

Multas e Juros: Previsão de multas e juros de encargos trabalhistas, previdenciários e de aluguel em atraso; e

Remuneração do Diretor Técnico (que exerce a presidência da FABHAT): Refere-se a quatro meses da remuneração atual e diferenças pela implantação do quadro de cargos e salários aprovados no Decreto 58.862/2013, a partir do início da cobrança.

e) Financeiras

Foi estimada uma reserva financeira como provisão para férias e rescisões de contrato: 40% saldo FGTS + Aviso Prévio Indenizado e 13º Salário Indenizado e tarifas relativas a emissão e manutenção de boletos de cobrança.

f) Material Permanente

Pressupomos uma adequação nas instalações e acomodações para os novos integrantes da FABHAT quando da efetivação do concurso público para suprir o quadro de pessoal.

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\$ 379.395,65, em 13/11/2009, este valor foi dividido em 160 parcelas que estão sendo pagas com correção pela Taxa Selic. A posição em 31/12/15 será a seguinte: Parcelas restantes: 106, Valor total restante estimado: 480.877,00 (considerando o valor da última parcela paga). Para 2015 projetamos a aplicação da Taxa Selic em 1,25% ao mês.

3) Pressupomos a finalização dos seguintes projetos em 2015:

- a) APOIO À ADEQUAÇÃO DA INFRAESTRUTURA DA SECRETARIA EXECUTIVA DO CBH-AT E DOS 5 SUB-COMITÊS - EMPREENDIMENTO FEHIDRO 2009-AT-499 – Contrato 286/2010;
- b) PLANO DE DESENVOLVIMENTO REGIONAL DOS MANANCIASIS DO SUBCOMITÊ ALTO TIETÊ CABECEIRAS: PLANO DE DESENVOLVIMENTO E PROTEÇÃO AMBIENTAL – PDPA E ASSESSORIA PARA ELABORAÇÃO DAS LEIS ESPECÍFICAS - EMPREENDIMENTO FEHIDRO 2011-AT-553 – Contrato 194/2011.

Pressupomos a continuidade do seguinte projeto em 2015:

- c) PLANO DE COMUNICAÇÃO E DE INFORMAÇÃO PARA O COMITÊ DA BACIA HIDROGRÁFICA DO ALTO TIETÊ – CBH-AT - EMPREENDIMENTO FEHIDRO 2011-AT-574 – Contrato 194/2012. VALOR TOTAL 2.699.996,00.

4) Pressupomos o início dos seguintes projetos aprovados pelo FEHIDRO:

- a) AVALIAÇÃO DE INDICAÇÕES, PROPOSTAS DE NOVOS CRITÉRIOS DE HIERARQUIZAÇÃO E SISTEMA DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO DOS EMPREENDIMENTOS FEHIDRO – O objetivo principal deste projeto será o de analisar os procedimentos de gestão do Comitê da Bacia Hidrográfica do Alto Tietê – CBH-AT, para implementar a Política de Recursos Hídricos no Estado de São Paulo, estabelecendo-se as relações entre os principais problemas e as ações indicadas para resolvê-los. Valor – R\$ 600.000,00 – Tempo de Execução: 18 meses;
- b) 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\$ 3.999.628,80 – Tempo de Execução: 18 meses.

São Paulo/Março de 2015

TANIA DE MELO VALENTE
Assessora Administrativa

FRANCISCO JOSÉ DE TOLEDO PIZA
Diretor Presidente em exercício