

RESOLUÇÃO Nº 14, DE 03 DE DEZEMBRO DE 2024

Autoriza a implantação do Orçamento Geral da SAMA – Gestão do Saneamento Básico e de Serviços Concedidos de Mauá/SP, para o exercício de 2025 e dá outras providências.

RANGEL SOUZA DA SILVA, Superintendente da SAMA – Gestão do Saneamento Básico e de Serviços Concedidos de Mauá/SP, nomeado por força da Portaria n.º 11.824, de 21 de novembro de 2024, no uso de suas atribuições legais que são conferidas pela Lei Municipal n.º 6.203 de 04 de abril de 2024, e tendo em vista o que consta no processo administrativo n.º 01/2024, e ainda:

CONSIDERANDO as disposições contidas na Constituição Federal de 1988, na Lei Complementar n.º 101/2000 - Lei de Responsabilidade Fiscal, e na Lei Federal n.º 4.320/1964;

CONSIDERANDO o processo de planejamento expresso na Lei Municipal n.º 5.798, de 29 de novembro de 2021 – Plano Plurianual e na Lei Municipal n.º 6.230, de 25 de junho de 2024 - Lei de Diretrizes Orçamentárias, que definiu os programas de governo a serem priorizados na programação de despesas;

CONSIDERANDO a necessidade de serem aperfeiçoadas as normas disciplinadoras da execução orçamentária, visando adequar-se ao processo de planejamento ao correto cumprimento da Lei Orçamentária, aprovada pela Lei Municipal n.º 6.252, de 21 de novembro de 2024;

CONSIDERANDO que a realização de despesas deverá condicionar-se ao sistema de controles institucionalizados, que permitam assegurar o adequado domínio do controle geral e analítico da execução orçamentária, com vistas a uma maior eficiência na administração financeira da Autarquia;

CONSIDERANDO que a efetiva realização das despesas deverá subordinar-se ao fluxo de ingressos mensais de receitas oriundos de repasses financeiros da Administração Direta, e, por último;

CONSIDERANDO outras disposições vigentes no conjunto de normas legais e infralegais que regem matéria de natureza orçamentária e financeira;

RESOLVE:

CAPÍTULO I - DA PROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Art. 1º É autorizado a implantação do Orçamento Geral da Autarquia Municipal “SAMA – Gestão do Saneamento Básico e de Serviços Concedidos de Mauá/SP” para o exercício de 2025, aprovado pela Lei Municipal n.º 6.252, de 21 de novembro de 2024, com a Receita Estimada no valor de R\$ 1.020.000,00 (um milhão e vinte mil reais) e a Despesa Fixada no valor de R\$ 13.620.000,00 (treze milhões, seiscentos e vinte mil reais).



RESOLUÇÃO Nº 14, DE 03 DE DEZEMBRO DE 2024

Parágrafo único. Para custeio do valor definido como Despesa Fixada no caput, a Autarquia SAMA contará com Transferências Financeiras oriundas da Administração Direta, conforme detalhado no Anexo I – Demonstração da Receita Prevista e Despesa Fixada Segundo Categorias Econômicas, da Lei Municipal n.º 6.252, de 21 de novembro de 2024 - LOA.

Art. 2º A receita arrecadada será realizada na forma da legislação em vigor e do desdobramento constante no Anexo I desta Resolução.

Art. 3º A despesa será realizada segundo discriminação dos quadros do Programa de Trabalho e Natureza da Despesa, que apresentam o desdobramento de acordo com o Anexo II desta Resolução.

Art. 4º O (a) Diretor (a) de cada Diretoria, é o (a) Ordenador (a) da Despesa e, com base nos valores das dotações definidas nos anexos desta Resolução, deverá adequar a sua programação orçamentária, de forma a melhor viabilizar as ações constantes de seu Plano de Trabalho, nos termos definidos pela Superintendência, obedecendo sempre:

I - As despesas da Autarquia SAMA serão realizadas em conformidade com o Quadro de Detalhamento da Despesa – QDD constante no Anexo II desta Resolução, onde são detalhados os projetos, atividades e as operações especiais por elementos de despesa a cargo de cada unidade orçamentária;

II - O limite da dotação disponível por elemento econômico, observadas as eventuais alterações orçamentárias procedidas por remanejamento, suplementação ou redução, mediante Resolução do Superintendente;

III - O montante disponível estabelecido para cada programa, especificado por atividade, projeto e operação especial, são aqueles aprovados na própria Lei Municipal n.º 6.252, de 21 de novembro de 2024, observadas as eventuais alterações procedidas nos termos desta Resolução.

Parágrafo único. Os Ordenadores de Despesa de que trata o caput deste artigo, deverão indicar um fiscal para cada projeto ou programa de trabalho, que ficará responsável pelo acompanhamento e controle da sua execução, e aprovação das medições dos serviços realizados de acordo com os contratos correspondentes.

Art. 5º Compete a cada ordenador de despesa a análise prévia das contratações, inclusive quanto aos pedidos e justificativas de renovação por aditamento de contratos, obedecendo à programação orçamentária da Autarquia SAMA que está expresso no Plano Plurianual (PPA), Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e Lei Orçamentária Anual (LOA).

CAPÍTULO II - DA RESERVA DE DOTAÇÃO

Art. 6º A reserva orçamentária é o procedimento administrativo que precede a realização da despesa e que abate, contabilmente, parcela da dotação orçamentária autorizada, até o limite disponível do saldo existente na dotação.



RESOLUÇÃO Nº 14, DE 03 DE DEZEMBRO DE 2024

I – A Solicitação para Abertura de Processo e o documento de Autorização de Reserva deverá ser preenchido e assinado pelo (a) Diretor (a) da respectiva área solicitante, ou pelo Ordenador de Despesa Substituto;

II - A reserva orçamentária deverá ser efetuada pelo valor integral da compra ou contrato a ser licitado/aditado, separando, entretanto, o valor que onerará o exercício vigente e aquele que deverá ser prenotado para os orçamentos dos próximos exercícios;

III - Nenhuma solicitação de reserva será recebida ou terá prosseguimento na Diretoria de Administração e Finanças sem a observância às disposições dos incisos anteriores deste artigo;

IV - As reservas de dotações que não forem utilizadas após 120 (cento e vinte) dias de sua elaboração, serão prescritas, salvo se houver justificativa aceita pela Diretoria de Administração e Finanças – DAF.

CAPÍTULO III - DA SOLICITAÇÃO DE EMPENHO

Art. 7º A solicitação de empenho é o ato formal contendo todas as informações e procedimentos mencionados no art. 6º desta Resolução, que terá a devida autorização do Ordenador da Despesa e será encaminhada para a Diretoria de Administração e Finanças – DAF, acompanhada do respectivo processo de compra ou administrativo.

§ 1º O Ordenador da Despesa é o Diretor ou seu Substituto nas respectivas Unidades Orçamentárias da Autarquia SAMA.

§ 2º No primeiro dia útil do exercício financeiro de 2025, os Ordenadores de Despesa deverão providenciar a emissão de solicitações de empenho para atender às despesas dos contratos em vigor de serviços continuados e outras despesas e obrigações contínuas, limitadas ao exercício vigente, obedecidas as disposições estabelecidas no art. 6º desta Resolução, devendo ser dado prioridade para:

I - Obrigações patronais e outros encargos tributários relativos às contribuições para o PASEP, cujo gerenciamento é de responsabilidade da Diretoria de Administração e Finanças - DAF;

II - Serviços de esgotamento sanitário, energia elétrica e telefonia de responsabilidade da Diretoria de Administração e Finanças - DAF;

III - Depósitos para débitos de precatórios judiciais administrados pelo Departamento de Precatórios (DEPRE) do Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo (TJ-SP) e gerenciado pela Diretoria de Administração e Finanças - DAF;

IV - Contratos já celebrados e em continuação, para realização de obras, serviços ou fornecimento de materiais, locação de equipamentos e imóveis, cujo gerenciamento é da respectiva Diretoria a qual a despesa estiver alocada;

V - Contratos de publicação de atos oficiais, publicidade e divulgação, cujo gerenciamento é da Assessoria da Superintendência.



RESOLUÇÃO Nº 14, DE 03 DE DEZEMBRO DE 2024

CAPÍTULO IV - DO EMPENHO

Art. 8º Empenho é o ato da autoridade competente que diminui, contabilmente, o valor da respectiva reserva de dotação efetuada ou o crédito disponível para o exercício, criando para a Autarquia SAMA a obrigação de pagamento, em caso de devida liquidação, pendente ou não de implemento de condição.

Art. 9º Os empenhos se classificam na seguinte forma:

I - Empenho Ordinário, quando emitido para atender despesa cuja execução se processe em uma única etapa ou parcela, sendo o valor definido com antecedência;

II - Empenho por Estimativa, quando emitido para atender despesa cuja execução se processe em mais de uma etapa e seu valor ou das parcelas não sejam previamente conhecidos com exatidão;

III - Empenho Global, quando emitido para atender despesa que se processe em etapas e cujos valores sejam perfeitamente estabelecidos com antecedência.

Art. 10. O empenho obedecerá às classificações institucionais, funcionais programáticas e econômicas consoantes valores definidos na solicitação de empenho, salvo se, diante da análise processual, contábil e legal, procedida pela Diretoria de Administração e Finanças - DAF for verificado impedimento para a sua efetivação.

Parágrafo Único. O eventual saldo de empenho estimativo decorrente do encerramento de contratos e de outras despesas deverá ser objeto de pedido de cancelamento por parte da Diretoria responsável pela execução e encaminhado à Diretoria de Administração e Finanças - DAF para adoção de providências.

CAPÍTULO V - DA LIQUIDAÇÃO E ORDEM DE PAGAMENTO



Art. 11. O encaminhamento para pagamento de despesa, deverá ser providenciado pelo gestor da despesa e/ou contrato, através da "Solicitação de liquidação e pagamento", mediante formulário preenchido no sistema contábil, com a qual será reconhecida a regularidade do bem ou serviço entregue, o valor a pagar, tendo como base o contrato ou documento equivalente, a nota de empenho e o atestado do recebimento, devendo ser assinado em conjunto com o Diretor/Ordenador da despesa.

Art. 12. Deverão constar do processo de liquidação que foram autuados, em ordem cronológica:

I - Nota fiscal ou documento equivalente;

II - Cópia do contrato ou instrumento equivalente e seus termos aditivos;

III - Certidões que atestem a regularidade fiscais e/ou tributárias, nos casos que tenham sido previstos no Contrato.



RESOLUÇÃO Nº 14, DE 03 DE DEZEMBRO DE 2024

Art. 13. No caso de despesas relativas à prestação de serviços contínuos com locação de mão de obra, deverão ser apresentados cópias os documentos abaixo relacionados, podendo ser referente a competência do mês anterior ao do serviço prestado:

I – Folha de pagamento mensal;

II - GFIP - Guia do FGTS e Informações Previdenciárias;

III - Comprovante de pagamento do FGTS;

IV – Comprovante de pagamento da Contribuição Previdenciária (GPS).

Art. 14. As Solicitações de liquidação e pagamento e demais documentos relativos aos pagamentos de serviços continuados, deverão seguir o período mensal, compreendido entre o dia primeiro e o último dia do mês da despesa. Nos meses de início ou fim contratual, a liquidação deve-se limitar a data da vigência, identificado o valor proporcional aos dias do contrato.

Art. 15. A Solicitação de Liquidação e Pagamento, juntada do respectivo processo de pagamento, deverá ser encaminhada à Diretoria de Administração e Finanças - DAF com antecedência mínima de 05 (cinco) dias úteis da data do respectivo vencimento, após ter sido conferidos o atestado de entrega do bem, serviço ou obra objeto do empenhamento, no corpo do documento fiscal.

Art. 16. Após emitida a Nota de liquidação, a Ordem de Pagamento será emitida pela Departamento Orçamentário, e encaminhado para a Tesouraria, para que se proceda o pagamento da despesa reconhecida.

Art. 17. A Ordem de Pagamento - OP deverá ser gerada no sistema informatizado do Departamento Orçamentário, composta por numeração sequencial e automatizada, devendo ser assinada pelo(a) emitente em conjunto com o(a) Diretor(a) do DAF, nos termos desta Resolução.

CAPÍTULO VI - DO CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO

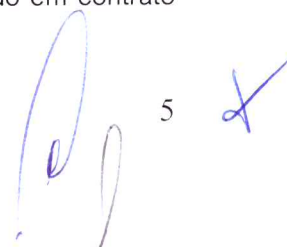
Art. 18. O Cronograma Mensal de Desembolso Financeiro demonstrado no Anexo III, viabilizará o pagamento das despesas, em consonância com os parâmetros estabelecidos no Quadro de Detalhamento das Despesas constantes no Anexo II, ambos desta Resolução.

CAPÍTULO VII - DO PROCESSAMENTO DA DESPESA

Art. 19. Nenhuma despesa será realizada sem que:

I - Haja dotação orçamentária prevista para sua finalidade, com saldo suficiente e disponível, através da juntada da competente nota de empenho e/ou contrato se couber;

II - Conste nos autos correspondentes, a comprovação da execução dos serviços ou das obras, ou da entrega dos bens pela autoridade competente da diretoria interessada, e do tombamento pelo patrimônio no caso de bens permanentes, e que a execução corresponda ao definido em contrato ou em outro documento equivalente;



RESOLUÇÃO Nº 14, DE 03 DE DEZEMBRO DE 2024

III - Esteja de acordo com a Lei Orgânica do Município, com a Lei Federal n.º 14.133, de 1º de abril de 2021, e demais legislações pertinentes.

CAPÍTULO VIII - DO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO

Art. 20. O encerramento do exercício orçamentário-financeiro de 2025 será realizado com base nos seguintes prazos:

I - A partir de 19/12/2025 não serão mais recebidas solicitações para abertura de processo visando a realização da despesa dentro do respectivo exercício financeiro;

II - A partir de 12/12/2025 ficam suspensos os pedidos de adiantamento de numerários para despesas miúdas e de pronto pagamento;

III - A partir de 19/12/2025 não deverão ser emitidas ordens de serviços e entrega de materiais;

IV - Até 19/12/2025 os fiscais/responsáveis pelos processos de realização das despesas deverão informar ao Departamento Financeiro da Diretoria de Administração e Finanças - DAF todos os valores e prazos dos serviços e compra de materiais ainda não liquidados, mas que foram executados ou ainda serão executados no exercício;

V - Até 12/12/2025, deverão ser encaminhadas as prestações de contas referentes aos pedidos de adiantamento de numerários para pequenas despesas, acompanhadas dos saldos não utilizados, se for o caso.

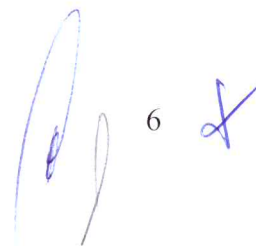
Parágrafo único. Após as datas estipuladas nos incisos deste artigo, somente serão admitidas exceções devidamente justificadas pelo(a) Diretor(a) da área e autorizadas pelo (a) Diretor(a) de Administração e Finanças – DAF e/ou pelo(a) Superintendente.

CAPÍTULO IX - DAS DISPOSIÇÕES FINAIS

Art. 21. A Diretoria de Administração e Finanças - DAF fica autorizada a adotar as providências necessárias para a implantação orçamentária nos termos do art. 1º desta Resolução.

Art. 22. As despesas realizadas em desacordo com as determinações constantes desta Resolução serão objeto de imediata apuração de responsabilidade, através de processo administrativo de sindicância.

Art. 23. Esta Resolução entra em vigor a partir de 2 de janeiro de 2025, revogadas as disposições em contrário.



RESOLUÇÃO Nº 14, DE 03 DE DEZEMBRO DE 2024

Município de Mauá, em 03 de dezembro de 2024.

Rangel Souza da Silva
RANGEL SOUZA DA SILVA
Superintendente

Marcelo Augusto de Oliveira
MARCELO AUGUSTO DE OLIVEIRA
Diretor de Administração e Finanças

Publicada no *site* www.maua.sp.gov.br/diariooficial.
Registrado no serviço de expediente da Superintendência
Expediente SUP em 03/12/2024



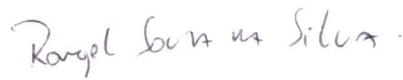
Compromisso com a sustentabilidade do Planeta

SAMA - GESTÃO DO SANEAMENTO BÁSICO E DE SERVIÇOS CONCEDIDOS DE MAUÁ - SP
 ORÇAMENTO PROGRAMA DO EXERCÍCIO DE 2025
 ANEXO I - Resolução n.º 14, de 03 de Dezembro de 2024

05 - SAMA - GESTÃO DO SANEAMENTO BÁSICO E DE SERVIÇOS CONCEDIDOS DE MAUÁ - SP						
CÓDIGOS			ESPECIFICAÇÃO	Desdobramento	Fonte	Categoria Econômica
Fonte de Recursos	Vinculação	Categoria Econômica				
		1.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas Correntes			1.020.000,00
04	110.00	1.3.0.0.00.0.0.00.00.00	Receita Patrimonial		540.000,00	
04	111.00	1.3.1.1.00.0.0.00.00.00	Aluguéis e arrendamentos - Principal	420.000,00		
		1.3.2.1.00.0.0.00.00.00	Remuneração de Depósitos Bancários - Principal - SAMA	120.000,00		
04	110.00	1.6.0.0.00.0.0.00.00.00	Receita de Serviços		420.000,00	
		1.6.1.1.00.0.0.00.00.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais Principal	420.000,00		
04	110.00	1.9.0.0.00.0.0.00.00.00	Outras Receitas Correntes		60.000,00	
		1.9.1.1.00.0.0.00.00.00	Multas Previstas em legislação Especifica Multas e Juros	60.000,00		
		2.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas de Capital			0,00
04	110.00	2.2.0.0.00.0.0.00.00.00	Alienação de Bens		0,00	
		2.2.1.0.00.0.0.00.00.00	Alienação de Bens Móveis	0,00		
		7.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas Correntes - INTRA OFSS			0,00
04	110.00	7.6.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas Serviços - INTRA OFSS		0,00	
		7.6.1.1.00.0.0.00.00.00	Serviços Administrativos e Comercios Gerais -Intra OFSS	0,00		
TOTAL GERAL DA RECEITA						1.020.000,00


 Regina Emi Ueda Felipe
 Supervisora Contábil


 Marcelo Augusto de Oliveira
 Diretor de Administração e Finanças


 Rangel Souza da Silva
 Superintendente



SAMA - GESTÃO DO SANEAMENTO BÁSICO E DE SERVIÇOS CONCEDIDOS DE MAUÁ - SP

QDD - QUADRO DE DETALHAMENTO DE DESPESA - EXERCÍCIO DE 2022

ANEXO II - Resolução n.º 14, de 03 de Dezembro de 2024

Órg.	UO	Fu	Sub-Fun	Prog.	C.Apl.	P/A	F R	Elemento	Especificação	Projeto	Atividade	Oper Especiais	Total
Órgão: 51 - SAMA - Gestão do Saneamento Básico e de Serviços Concedidos de Mauá/SP													
51	01								Unid. Orçamentária: 01 - Superintendência	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
51	01	04							Administração				
51	01	04	122						Administração Geral				
51	01	04	122	0500					Ações Administrativas				
51	01	04	122	0500		2600	04		Coordenação da Superintendência	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
					110,00			3.3.90.30.00	Material de Consumo	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.33.00	Passagens e Despesas com Locomoção	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.35.00	Serviços de Consultoria	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.36.00	Outros Serviços Terceiros - Pessoa Física	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.39.00	Outros Serviços Terceiros - Pessoa Jurídica	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			4.4.90.52.00	Equipamento e Material Permanente	0,00	500,00	0,00	500,00
51	02								Unidade Orçamentária: 02 - Diretoria de Administração e Finanças - DAF	0,00	13.264.000,00	0,00	13.264.000,00
51	02	04							Administração				
51	02	04	122						Administração Geral				
51	02	04	122	0500					Ações Administrativas				
51	02	04	122	0500		2608	04		Coordenação da Dir. de Admin. e Finanças	0,00	5.040.000,00	0,00	5.040.000,00
					110,00			3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoa Civil	0,00	3.900.000,00	0,00	3.900.000,00
					110,00			3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	0,00	480.000,00	0,00	480.000,00
					110,00			3.1.90.46.00	Auxílio Alimentação	0,00	528.000,00	0,00	528.000,00
					110,00			3.1.90.49.00	Auxílio transportes	0,00	132.000,00	0,00	132.000,00
51	02	04							Administração				
51	02	04	122						Administração Geral				
51	02	04	122	0501					Administração Econômico - Financeira				
51	02	04	122	0501		2611	04		Recolhimento PASEP	0,00	84.000,00	0,00	84.000,00
					110,00			3.3.90.47.00	Obrigações tributárias e contributivas	0,00	84.000,00	0,00	84.000,00
51	02	04							Administração				
51	02	04	123						Administração Financeira				
51	02	04	123	0500					Ações Administrativas				
51	02	04	123	0500		2608	04		Coordenação da Dir. de Admin. e Finanças	0,00	2.743.000,00	0,00	2.743.000,00
					110,00			3.3.90.30.00	Material de Consumo	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00
					110,00			3.3.90.33.00	Passagens e Despesas com Locomoção	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.35.00	Serviços de Consultoria	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.36.00	Outros Serviços Terceiros - Pessoa Física	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.39.00	Outros Serviços Terceiros - Pessoa Jurídica	0,00	2.700.000,00	0,00	2.700.000,00
					110,00			3.3.91.47.00	Intra-Org - Obrigações tribut. e contributivas	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			4.4.90.51.00	Obras e Instalações	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
					110,00			4.4.90.52.00	Equipamento e Material Permanente	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
51	02	04							Administração				
51	02	04	123						Administração Financeira				
51	02	04	123	0501					Administração Econômico - Financeira				
51	02	04	123	0501		2615	04		Indenizações e restituições	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
					110,00			3.1.90.94.00	Indenizações trabalhistas	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
					110,00			3.3.90.93.00	Indenizações e restituições	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
51	02	04							Administração				
51	02	04	271						Previdência Básica				
51	02	04	271	0502					Programa de Benefício ao Trabalhador				
51	02	04	271	0502		2610	04		Contribuições previdenciárias	0,00	950.000,00	0,00	950.000,00
					110,00			3.1.90.13.00	Indenizações trabalhistas	0,00	950.000,00	0,00	950.000,00



SAMA - GESTÃO DO SANEAMENTO BÁSICO E DE SERVIÇOS CONCEDIDOS DE MAUÁ - SP

QDD - QUADRO DE DETALHAMENTO DE DESPESA - EXERCÍCIO DE 2022

ANEXO II - Resolução n.º 14, de 03 de Dezembro de 2024

Órg.	UO	Fu	Sub-Fun	Prog.	C.Apl.	P/A	F R	Elemento	Especificação	Projeto	Atividade	Oper Especiais	Total
51	02	28							Encargos Especiais				
51	02	28	846						Outros Encargos Especiais				
51	02	28	846	0501					Administração Econômico - Financeira				
51	02	28	846	0501		2610	04		Contribuições previdenciárias	0,00	108.000,00	0,00	108.000,00
					110,00			3.2.90.21.00	Juros sobre a dívida por contrato	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
								4.6.90.71.00	Principal da dívida por contrato	0,00	96.000,00	0,00	96.000,00
51	02	28							Encargos Especiais				
51	02	28	846						Outros Encargos Especiais				
51	02	28	846	0504					Sentenças Judiciais				
51	02	28	846	0504		0600	04		Sentenças Judiciais	0,00	4.335.000,00	0,00	4.335.000,00
					110,00			3.1.90.91.00		0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
					110,00			3.2.90.91.00		0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
					110,00			3.3.90.91.00		0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
					110,00			4.6.90.91.00		0,00	4.320.000,00	0,00	4.320.000,00
51	05								Unid. Orçamentária: 05 - Diretoria de Assuntos Jurídicos - DAJ	0,00	147.000,00	0,00	147.000,00
51	05	04							Administração				
51	05	04	122						Administração Geral				
51	05	04	122	0500					Ações Administrativas				
51	05	04	122	0500		2603	04		Assessoria Jurídica	0,00	147.000,00	0,00	147.000,00
					110,00			3.3.90.30.00	Material de Consumo	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.33.00	Passagens e Despesas com Locomoção	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.35.00	Serviços de Consultoria	0,00	144.000,00	0,00	144.000,00
					110,00			3.3.90.36.00	Outros Serviços Terceiros - Pessoa Física	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.39.00	Outros Serviços Terceiros - Pessoa Jurídica	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
					110,00			4.4.90.52.00	Equipamento e Material Permanente	0,00	500,00	0,00	500,00
51	06								Unid. Orçamentária: 06 - Diretoria de Fiscalização - DF	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
51	06	04							Administração				
51	06	04	122						Administração Geral				
51	06	04	122	0500					Ações Administrativas				
51	06	04	122	0500		2625	04		Coordenação da Diretoria de Fiscalização	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
					110,00			3.3.90.30.00	Material de Consumo	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.33.00	Passagens e Despesas com Locomoção	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.35.00	Serviços de Consultoria	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.36.00	Outros Serviços Terceiros - Pessoa Física	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.39.00	Outros Serviços Terceiros - Pessoa Jurídica	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			4.4.90.52.00	Equipamento e Material Permanente	0,00	500,00	0,00	500,00
51	07								Unid. Orçamentária: 07 - Diretoria de Planejamento do Saneamento Básico - DSB	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
51	07	04							Administração				
51	07	04	122						Administração Geral				
51	07	04	122	0500					Ações Administrativas				
51	07	04	122	0500		2626	04		Coord. da Diretoria de Plan. do Saneam. Básico	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
					110,00			3.3.90.30.00	Material de Consumo	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.33.00	Passagens e Despesas com Locomoção	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.35.00	Serviços de Consultoria	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.36.00	Outros Serviços Terceiros - Pessoa Física	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			3.3.90.39.00	Outros Serviços Terceiros - Pessoa Jurídica	0,00	500,00	0,00	500,00
					110,00			4.4.90.52.00	Equipamento e Material Permanente	0,00	500,00	0,00	500,00
										0,00	13.420.000,00	0,00	13.420.000,00
51	99	99	999	9999	110,00	99,99	9,9	99,99	Reserva de Contingência				200.000,00
TOTAL GERAL										0,00	13.420.000,00	0,00	13.620.000,00

Regina Emi Ueda Felipe
Supervisora Contábil

Marcelo Augusto de Oliveira
Diretor de Administração e Finanças

Rangel Souza da Silva
Superintendente

SAMA - GESTÃO DO SANEAMENTO BÁSICO E DE SERVIÇOS CONCEDIDOS DE MAUÁ - SP
 ANEXO III - Resolução n.º 14, de 03 de Dezembro de 2024
 CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO FINANCEIRO - EXERCÍCIO DE 2025



Meias de Arrecadação	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Receitas Correntes													
Receita Patrimonial	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	540.000,00
Receita de Serviços	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	420.000,00
Outras Receitas Correntes	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	60.000,00
Subtotal (1)	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	1.020.000,00
Receitas de Capital													
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Intraorçamentárias													
Correntes Intraorçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal das Receitas (1+2+3)	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	1.020.000,00
Percentual Mensal	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%	8,3%
Repasas - Admin. Direta PMM	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	12.600.000,00
Total Geral das Receitas	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	1.135.000,00	13.620.000,00
DESEMBOLSOS													
Despesas Correntes													
Pessoal e Encargos	373.615,38	373.615,38	373.615,38	373.615,38	373.615,38	373.615,38	373.615,38	373.615,38	373.615,38	373.615,38	373.615,38	373.615,38	4.857.000,00
Outras Despesas Correntes	342.583,33	342.583,33	342.583,33	342.583,33	342.583,33	342.583,33	342.583,33	342.583,33	342.583,33	342.583,33	342.583,33	342.583,37	4.111.000,00
Sentenças Judiciais - Juros	1.416,67	1.416,67	1.416,67	1.416,67	1.416,67	1.416,67	1.416,67	1.416,67	1.416,67	1.416,67	1.416,67	1.416,63	17.000,00
Subtotal (4)	717.615,38	717.615,38	717.615,38	717.615,38	717.615,38	717.615,38	717.615,38	717.615,38	717.615,38	717.615,38	717.615,38	904.423,10	8.985.000,00
Despesas de Capital													
Obras e Instalações	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Equipamentos	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	14.000,00
Precatórios - Juros e despesas	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	96.000,00
Depósito DEPRE	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	4.320.000,00
Subtotal (5)	368.000,00	368.000,00	375.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	368.000,00	368.000,00	368.000,00	4.435.000,00
Despesas Intraorçamentárias													
Correntes Intraorçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total das Despesas (4+5+6)	1.085.615,38	1.085.615,38	1.092.615,38	1.087.615,38	1.087.615,38	1.087.615,38	1.087.615,38	1.087.615,38	1.087.615,38	1.085.615,38	1.272.423,10	1.272.423,10	13.420.000,00
Reserva de Contingência													
Total Geral das Despesas	1.085.615,38	1.085.615,38	1.092.615,38	1.087.615,38	1.087.615,38	1.087.615,38	1.087.615,38	1.087.615,38	1.137.615,38	1.135.615,38	1.322.423,10	1.322.423,10	13.620.000,00
Percentual Mensal	8,0%	8,0%	8,0%	8,0%	8,0%	8,0%	8,0%	8,0%	8,4%	8,3%	9,7%	9,7%	9,7%
Resultado Previsto	49.384,62	49.384,62	42.384,62	47.384,62	47.384,62	47.384,62	47.384,62	47.384,62	-2.615,38	-615,38	-187.423,10	-187.423,10	0,00

Regina Emi Ueda Felipe
 Supervisora Contábil

Marcelo Augusto de Oliveira
 Diretor de Administração e Finanças

Rangel Souza da Silva
 Superintendente