

Of. 246/2022

Novo Hamburgo, 21 de outubro de 2022.

Ao Senhor
Gilberto dos Reis
Secretário Municipal da Fazenda
Prefeitura Municipal de Novo Hamburgo

Assunto: **Termo de aprovação LOA 2023.**

Senhor Secretário,

Ao cumprimentá-lo cordialmente, vimos por meio deste encaminhar a documentação para fins de elaboração da Lei Orçamentária Anual para o exercício de 2023.

Sem mais para o momento, nos colocamos à disposição para maiores esclarecimentos do tema em tela.

Atenciosamente,

Márcio Lüders dos Santos
Diretor-Geral

**MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO**

Pág 1 / 2

Planejamento e Orçamento

LOA - Demonstrativo da Despesa - Com Referência Dotação

Entidade: 11713 - COMUSA - SERVICOS DE AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

LOA: 2023

Atualizado até: 27/09/2022

Referência	Dotação	Valor Orçado
Vínculo: 04000000 - Autarquias e Fundações		
46	23.002.0017.0512.0014.1126.449030000000000000.04000000	10.000,00
53	23.002.0017.0512.0014.1126.449039000000000000.04000000	10.000,00
57	23.002.0017.0512.0014.1126.449040000000000000.04000000	800.000,00
58	23.002.0017.0512.0014.1126.449051000000000000.04000000	100.000,00
75	23.002.0017.0512.0014.1126.449052000000000000.04000000	194.000,00
13	23.002.0017.0512.0014.2289.339014000000000000.04000000	26.000,00
20	23.002.0017.0512.0014.2289.339033000000000000.04000000	54.000,00
14	23.002.0017.0512.0014.2290.339030000000000000.04000000	1.100.000,00
21	23.002.0017.0512.0014.2290.339035000000000000.04000000	65.000,00
23	23.002.0017.0512.0014.2290.339036000000000000.04000000	5.000,00
91	23.002.0017.0512.0014.2290.339037000000000000.04000000	6.000.000,00
26	23.002.0017.0512.0014.2290.339039000000000000.04000000	3.875.000,00
33	23.002.0017.0512.0014.2290.339040000000000000.04000000	946.000,00
38	23.002.0017.0512.0014.2290.339093000000000000.04000000	1.000,00
45	23.002.0017.0512.0014.2290.339193000000000000.04000000	1.000,00
1	23.002.0017.0512.0014.2291.319011000000000000.04000000	24.159.000,00
2	23.002.0017.0512.0014.2291.319013000000000000.04000000	687.000,00
3	23.002.0017.0512.0014.2291.319016000000000000.04000000	1.511.000,00
5	23.002.0017.0512.0014.2291.319094000000000000.04000000	150.000,00
6	23.002.0017.0512.0014.2291.319096000000000000.04000000	1.000,00
7	23.002.0017.0512.0014.2291.319113000000000000.04000000	5.273.000,00
8	23.002.0017.0512.0014.2291.319196000000000000.04000000	1.000,00
24	23.002.0017.0512.0014.2291.339036000000000000.04000000	202.000,00
27	23.002.0017.0512.0014.2291.339039000000000000.04000000	1.000,00
34	23.002.0017.0512.0014.2291.339046000000000000.04000000	1.255.000,00
39	23.002.0017.0512.0014.2291.339093000000000000.04000000	1.000,00
41	23.002.0017.0512.0014.2291.339108000000000000.04000000	732.000,00
18	23.002.0017.0512.0014.2325.339032000000000000.04000000	50.000,00
30	23.002.0017.0512.0014.2325.339039000000000000.04000000	400.000,00
42	23.002.0017.0512.0014.2325.339139000000000000.04000000	5.000,00
17	23.002.0017.0512.0014.2326.339030000000000000.04000000	5.000,00
19	23.002.0017.0512.0014.2326.339032000000000000.04000000	5.000,00
31	23.002.0017.0512.0014.2326.339039000000000000.04000000	5.000,00
12	23.002.0017.0512.0037.0010.337239000000000000.04000000	410.000,00
35	23.002.0017.0512.0037.0011.339047000000000000.04000000	1.300.000,00
40	23.002.0017.0512.0037.0011.339093000000000000.04000000	10.000,00
44	23.002.0017.0512.0037.0011.339147000000000000.04000000	30.000,00
4	23.002.0017.0512.0037.0012.319091000000000000.04000000	5.000,00
25	23.002.0017.0512.0037.0012.339036000000000000.04000000	5.000,00
32	23.002.0017.0512.0037.0012.339039000000000000.04000000	3.000,00
36	23.002.0017.0512.0037.0012.339067000000000000.04000000	30.000,00
37	23.002.0017.0512.0037.0012.339091000000000000.04000000	30.000,00
1540	23.002.0017.0512.0037.0012.339093000000000000.04000000	58.000,00
43	23.002.0017.0512.0037.0012.339139000000000000.04000000	1.000,00
88	23.002.0017.0512.0037.0012.469091000000000000.04000000	30.000,00
89	23.002.0017.0512.0037.0012.469191000000000000.04000000	14.100.000,00
9	23.002.0017.0512.0037.0013.329021000000000000.04000000	2.500.000,00
10	23.002.0017.0512.0037.0013.329022000000000000.04000000	650.000,00
87	23.002.0017.0512.0037.0013.469071000000000000.04000000	3.500.000,00
15	23.004.0017.0512.0014.2292.339030000000000000.04000000	4.500.000,00
22	23.004.0017.0512.0014.2292.339035000000000000.04000000	30.000,00
28	23.004.0017.0512.0014.2292.339039000000000000.04000000	19.093.000,00
16	23.004.0017.0512.0014.2293.339030000000000000.04000000	700.000,00
29	23.004.0017.0512.0014.2293.339039000000000000.04000000	1.130.000,00
47	23.004.0017.0512.0032.1129.449030000000000000.04000000	1.000,00

**MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO**

Pág 2 / 2

Planejamento e Orçamento**LOA - Demonstrativo da Despesa - Com Referência Dotação**

Entidade: 11713 - COMUSA - SERVICOS DE AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

LOA: 2023

Atualizado até: 27/09/2022

Referência	Dotação	Valor Orçado
Vínculo: 04000000 - Autarquias e Fundações		
54	23.004.0017.0512.0032.1129.449039000000000000.04000000	1.000,00
59	23.004.0017.0512.0032.1129.449051000000000000.04000000	997.000,00
76	23.004.0017.0512.0032.1129.449052000000000000.04000000	1.000,00
61	23.004.0017.0512.0032.1132.449051000000000000.04000000	1.000.000,00
49	23.004.0017.0512.0032.1133.449030000000000000.04000000	50.000,00
55	23.004.0017.0512.0032.1133.449039000000000000.04000000	390.000,00
63	23.004.0017.0512.0032.1133.449051000000000000.04000000	220.000,00
78	23.004.0017.0512.0032.1133.449052000000000000.04000000	150.000,00
64	23.004.0017.0512.0032.1572.449051000000000000.04000000	1.300.000,00
50	23.004.0017.0512.0032.3006.449030000000000000.04000000	100.000,00
79	23.004.0017.0512.0032.3006.449052000000000000.04000000	100.000,00
65	23.004.0017.0512.0032.3007.449051000000000000.04000000	50.000,00
80	23.004.0017.0512.0032.3007.449052000000000000.04000000	50.000,00
66	23.004.0017.0512.0032.3008.449051000000000000.04000000	1.400.000,00
67	23.004.0017.0512.0032.3009.449051000000000000.04000000	50.000,00
51	23.004.0017.0512.0033.1127.449030000000000000.04000000	1.000,00
56	23.004.0017.0512.0033.1127.449039000000000000.04000000	1.000,00
68	23.004.0017.0512.0033.1127.449051000000000000.04000000	7.000.000,00
81	23.004.0017.0512.0033.1127.449052000000000000.04000000	590.000,00
86	23.004.0017.0512.0033.1127.449061000000000000.04000000	1.000,00
52	23.004.0017.0512.0033.1134.449030000000000000.04000000	10.000,00
71	23.004.0017.0512.0033.1134.449051000000000000.04000000	529.000,00
84	23.004.0017.0512.0033.1134.449052000000000000.04000000	50.000,00
73	23.004.0017.0512.0033.3010.449051000000000000.04000000	1.000,00
74	23.004.0017.0512.0033.3011.449051000000000000.04000000	1.000,00
90	23.099.0099.0999.0038.9997.999999000000000000.04000000	600.000,00
Total Vínculo		110.389.000,00
Vínculo: 18420000 - SES - Financiamento CEF		
69	23.004.0017.0512.0033.1127.449051000000000000.18420000	12.195.000,00
82	23.004.0017.0512.0033.1127.449052000000000000.18420000	1.000,00
Total Vínculo		12.196.000,00
Vínculo: 18430000 - SAA - Financiamento CEF		
48	23.004.0017.0512.0032.1129.449030000000000000.18430000	1.000,00
60	23.004.0017.0512.0032.1129.449051000000000000.18430000	707.000,00
77	23.004.0017.0512.0032.1129.449052000000000000.18430000	780.000,00
Total Vínculo		1.488.000,00
Vínculo: 50100000 - SES - Financiamento Banrisul		
70	23.004.0017.0512.0033.1127.449051000000000000.50100000	5.000.000,00
83	23.004.0017.0512.0033.1127.449052000000000000.50100000	1.000,00
Total Vínculo		5.001.000,00
Vínculo: 50150000 - Alienação de Bens - COMUSA		
62	23.004.0017.0512.0032.1132.449051000000000000.50150000	1.000,00
Total Vínculo		1.000,00
Total Geral		129.075.000,00

**MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO**

Pág 1 / 3

Planejamento e Orçamento

LOA - Demonstrativo da Despesa - Com Referência Dotação

Entidade: 11713 - COMUSA - SERVICOS DE AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

LOA: 2023

Atualizado até: 27/09/2022

Referência	Dotação	Valor Orçado
Ação: 0010 - Regulação dos Serviços de Água e Esgoto		
12	23.002.0017.0512.0037.0010.337239000000000000.04000000	410.000,00
Total Ação		410.000,00
Ação: 0011 - Encargos Especiais - COMUSA		
35	23.002.0017.0512.0037.0011.339047000000000000.04000000	1.300.000,00
40	23.002.0017.0512.0037.0011.339093000000000000.04000000	10.000,00
44	23.002.0017.0512.0037.0011.339147000000000000.04000000	30.000,00
Total Ação		1.340.000,00
Ação: 0012 - Sentenças Judiciais - COMUSA		
4	23.002.0017.0512.0037.0012.319091000000000000.04000000	5.000,00
25	23.002.0017.0512.0037.0012.339036000000000000.04000000	5.000,00
32	23.002.0017.0512.0037.0012.339039000000000000.04000000	3.000,00
36	23.002.0017.0512.0037.0012.339067000000000000.04000000	30.000,00
37	23.002.0017.0512.0037.0012.339091000000000000.04000000	30.000,00
1540	23.002.0017.0512.0037.0012.339093000000000000.04000000	58.000,00
43	23.002.0017.0512.0037.0012.339139000000000000.04000000	1.000,00
88	23.002.0017.0512.0037.0012.469091000000000000.04000000	30.000,00
89	23.002.0017.0512.0037.0012.469191000000000000.04000000	14.100.000,00
Total Ação		14.262.000,00
Ação: 0013 - Amortização da Dívida - COMUSA		
9	23.002.0017.0512.0037.0013.329021000000000000.04000000	2.500.000,00
10	23.002.0017.0512.0037.0013.329022000000000000.04000000	650.000,00
87	23.002.0017.0512.0037.0013.469071000000000000.04000000	3.500.000,00
Total Ação		6.650.000,00
Ação: 1126 - Modernização da Estrutura da COMUSA		
46	23.002.0017.0512.0014.1126.449030000000000000.04000000	10.000,00
53	23.002.0017.0512.0014.1126.449039000000000000.04000000	10.000,00
57	23.002.0017.0512.0014.1126.449040000000000000.04000000	800.000,00
58	23.002.0017.0512.0014.1126.449051000000000000.04000000	100.000,00
75	23.002.0017.0512.0014.1126.449052000000000000.04000000	194.000,00
Total Ação		1.114.000,00
Ação: 1127 - SES Luiz Rau		
51	23.004.0017.0512.0033.1127.449030000000000000.04000000	1.000,00
56	23.004.0017.0512.0033.1127.449039000000000000.04000000	1.000,00
68	23.004.0017.0512.0033.1127.449051000000000000.04000000	7.000.000,00
69	23.004.0017.0512.0033.1127.449051000000000000.18420000	12.195.000,00
70	23.004.0017.0512.0033.1127.449051000000000000.50100000	5.000.000,00
81	23.004.0017.0512.0033.1127.449052000000000000.04000000	590.000,00
82	23.004.0017.0512.0033.1127.449052000000000000.18420000	1.000,00
83	23.004.0017.0512.0033.1127.449052000000000000.50100000	1.000,00
86	23.004.0017.0512.0033.1127.449061000000000000.04000000	1.000,00
Total Ação		24.790.000,00
Ação: 1129 - Aumento Capac. de Adução e Trat. de Água		
47	23.004.0017.0512.0032.1129.449030000000000000.04000000	1.000,00
48	23.004.0017.0512.0032.1129.449030000000000000.18430000	1.000,00
54	23.004.0017.0512.0032.1129.449039000000000000.04000000	1.000,00
59	23.004.0017.0512.0032.1129.449051000000000000.04000000	997.000,00
60	23.004.0017.0512.0032.1129.449051000000000000.18430000	707.000,00
76	23.004.0017.0512.0032.1129.449052000000000000.04000000	1.000,00
77	23.004.0017.0512.0032.1129.449052000000000000.18430000	780.000,00
Total Ação		2.488.000,00
Ação: 1132 - Implantar e/ou Substituir de Redes de Água		
61	23.004.0017.0512.0032.1132.449051000000000000.04000000	1.000.000,00
62	23.004.0017.0512.0032.1132.449051000000000000.50150000	1.000,00
Total Ação		1.001.000,00

**MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO**

Pág 2 / 3

Planejamento e Orçamento

LOA - Demonstrativo da Despesa - Com Referência Dotação

Entidade: 11713 - COMUSA - SERVICOS DE AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

LOA: 2023

Atualizado até: 27/09/2022

Referência	Dotação	Valor Orçado
Ação: 1133 - Modernização e Expansão do SAA		
49	23.004.0017.0512.0032.1133.449030000000000000.04000000	50.000,00
55	23.004.0017.0512.0032.1133.449039000000000000.04000000	390.000,00
63	23.004.0017.0512.0032.1133.449051000000000000.04000000	220.000,00
78	23.004.0017.0512.0032.1133.449052000000000000.04000000	150.000,00
Total Ação		810.000,00
Ação: 1134 - Modernização e Expansão do SES		
52	23.004.0017.0512.0033.1134.449030000000000000.04000000	10.000,00
71	23.004.0017.0512.0033.1134.449051000000000000.04000000	529.000,00
84	23.004.0017.0512.0033.1134.449052000000000000.04000000	50.000,00
Total Ação		589.000,00
Ação: 1572 - Realizar Ligações Novas e Extensão de Redes de Água		
64	23.004.0017.0512.0032.1572.449051000000000000.04000000	1.300.000,00
Total Ação		1.300.000,00
Ação: 2289 - Diretoria Executiva		
13	23.002.0017.0512.0014.2289.339014000000000000.04000000	26.000,00
20	23.002.0017.0512.0014.2289.339033000000000000.04000000	54.000,00
Total Ação		80.000,00
Ação: 2290 - Área Administrativa		
14	23.002.0017.0512.0014.2290.339030000000000000.04000000	1.100.000,00
21	23.002.0017.0512.0014.2290.339035000000000000.04000000	65.000,00
23	23.002.0017.0512.0014.2290.339036000000000000.04000000	5.000,00
91	23.002.0017.0512.0014.2290.339037000000000000.04000000	6.000.000,00
26	23.002.0017.0512.0014.2290.339039000000000000.04000000	3.875.000,00
33	23.002.0017.0512.0014.2290.339040000000000000.04000000	946.000,00
38	23.002.0017.0512.0014.2290.339093000000000000.04000000	1.000,00
45	23.002.0017.0512.0014.2290.339193000000000000.04000000	1.000,00
Total Ação		11.993.000,00
Ação: 2291 - Despesas com Pessoal		
1	23.002.0017.0512.0014.2291.319011000000000000.04000000	24.159.000,00
2	23.002.0017.0512.0014.2291.319013000000000000.04000000	687.000,00
3	23.002.0017.0512.0014.2291.319016000000000000.04000000	1.511.000,00
5	23.002.0017.0512.0014.2291.319094000000000000.04000000	150.000,00
6	23.002.0017.0512.0014.2291.319096000000000000.04000000	1.000,00
7	23.002.0017.0512.0014.2291.319113000000000000.04000000	5.273.000,00
8	23.002.0017.0512.0014.2291.319196000000000000.04000000	1.000,00
24	23.002.0017.0512.0014.2291.339036000000000000.04000000	202.000,00
27	23.002.0017.0512.0014.2291.339039000000000000.04000000	1.000,00
34	23.002.0017.0512.0014.2291.339046000000000000.04000000	1.255.000,00
39	23.002.0017.0512.0014.2291.339093000000000000.04000000	1.000,00
41	23.002.0017.0512.0014.2291.339108000000000000.04000000	732.000,00
Total Ação		33.973.000,00
Ação: 2292 - Produção, Operação e Manutenção do SAA		
15	23.004.0017.0512.0014.2292.339030000000000000.04000000	4.500.000,00
22	23.004.0017.0512.0014.2292.339035000000000000.04000000	30.000,00
28	23.004.0017.0512.0014.2292.339039000000000000.04000000	19.093.000,00
Total Ação		23.623.000,00
Ação: 2293 - Operação e Manutenção do SES		
16	23.004.0017.0512.0014.2293.339030000000000000.04000000	700.000,00
29	23.004.0017.0512.0014.2293.339039000000000000.04000000	1.130.000,00
Total Ação		1.830.000,00
Ação: 2325 - Divulgação Oficial/Institucional e Utilidade Pública		
18	23.002.0017.0512.0014.2325.339032000000000000.04000000	50.000,00
30	23.002.0017.0512.0014.2325.339039000000000000.04000000	400.000,00
42	23.002.0017.0512.0014.2325.339139000000000000.04000000	5.000,00
Total Ação		455.000,00

**MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO**

Pág 3 / 3

Planejamento e Orçamento

LOA - Demonstrativo da Despesa - Com Referência Dotação

Entidade: 11713 - COMUSA - SERVICOS DE AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

LOA: 2023

Atualizado até: 27/09/2022

Referência	Dotação	Valor Orçado
Ação: 2326 - Mobilização Socioambiental		
17	23.002.0017.0512.0014.2326.339030000000000000.04000000	5.000,00
19	23.002.0017.0512.0014.2326.339032000000000000.04000000	5.000,00
31	23.002.0017.0512.0014.2326.339039000000000000.04000000	5.000,00
Total Ação		15.000,00
Ação: 3006 - Melhorar o Sistema de Medição de Água		
50	23.004.0017.0512.0032.3006.449030000000000000.04000000	100.000,00
79	23.004.0017.0512.0032.3006.449052000000000000.04000000	100.000,00
Total Ação		200.000,00
Ação: 3007 - Implantar Sistema de Tratamento de Lodo da ETA		
65	23.004.0017.0512.0032.3007.449051000000000000.04000000	50.000,00
80	23.004.0017.0512.0032.3007.449052000000000000.04000000	50.000,00
Total Ação		100.000,00
Ação: 3008 - Recuperação Estrutura de Reservatórios de Água		
66	23.004.0017.0512.0032.3008.449051000000000000.04000000	1.400.000,00
Total Ação		1.400.000,00
Ação: 3009 - Implantar Novos Reservatórios de Água Tratada		
67	23.004.0017.0512.0032.3009.449051000000000000.04000000	50.000,00
Total Ação		50.000,00
Ação: 3010 - SES CERQUINHA		
73	23.004.0017.0512.0033.3010.449051000000000000.04000000	1.000,00
Total Ação		1.000,00
Ação: 3011 - Implantar ETEs Compactas		
74	23.004.0017.0512.0033.3011.449051000000000000.04000000	1.000,00
Total Ação		1.000,00
Ação: 9997 - Reserva de Contingência - COMUSA		
90	23.099.0099.0999.0038.9997.999999000000000000.04000000	600.000,00
Total Ação		600.000,00
Total Geral		129.075.000,00

**MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO**

Pág 1 / 1

Planejamento e Orçamento**Anexo 02 - Desp. Segundo Cat. Econômica (Consolidado por Elemento)**

Entidade(s): 11713 - COMUSA - SERVICOS DE AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

Ano LOA: 2023 Listar Analíticas: Não Atualizado Até: 27/09/2022

ANEXO 2 da Lei 4.320/64 - ADENDO III Portaria SOF Nr. 8, de 04/02/1985 - Natureza da Despesa.

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			77.001.000,00
31000000000000000000	Pessoal e encargos sociais			31.787.000,00
31900000000000000000	Aplicações diretas		26.513.000,00	
04000000	Autarquias e Fundações		26.513.000,00	
31910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundo:		5.274.000,00	
04000000	Autarquias e Fundações		5.274.000,00	
32000000000000000000	Juros e encargos da dívida			3.150.000,00
32900000000000000000	Aplicações diretas		3.150.000,00	
04000000	Autarquias e Fundações		3.150.000,00	
33000000000000000000	Outras despesas correntes			42.064.000,00
33720000000000000000	Execução orçamentária delegada a consórcios públicos		410.000,00	
04000000	Autarquias e Fundações		410.000,00	
33900000000000000000	Aplicações diretas		40.885.000,00	
04000000	Autarquias e Fundações		40.885.000,00	
33910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundo:		769.000,00	
04000000	Autarquias e Fundações		769.000,00	
40000000000000000000	Despesas de capital			51.474.000,00
44000000000000000000	Investimentos			33.844.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		33.844.000,00	
50100000	SES - Financiamento Banrisul		5.001.000,00	
50150000	Alienação de Bens - COMUSA		1.000,00	
18430000	SAA - Financiamento CEF		1.488.000,00	
18420000	SES - Financiamento CEF		12.196.000,00	
04000000	Autarquias e Fundações		15.158.000,00	
46000000000000000000	Amortização da dívida			17.630.000,00
46900000000000000000	Aplicações diretas		3.530.000,00	
04000000	Autarquias e Fundações		3.530.000,00	
46910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundo:		14.100.000,00	
04000000	Autarquias e Fundações		14.100.000,00	
90000000000000000000	Reserva de contingencia e reserva do RPPS			600.000,00
99000000000000000000	Reserva de contingencia e reserva do RPPS			600.000,00
99990000000000000000	Reserva de contingencia e reserva do RPPS		600.000,00	
04000000	Autarquias e Fundações		600.000,00	
Total				129.075.000,00

**MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO**

Pág. 1 / 4

Planejamento e Orçamento

Anexo 02 - Natureza da Despesa Segundo as Categorias Econômicas (Ação)

Entidade: 11713 - COMUSA - SERVICOS DE AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

Ano LOA: 2023 Atualizado Até: 27/09/2022

Anexo 2, Lei 4320/64, Port. SOF nº 8 de 04/02/1985 - Adendo III.

Órgão: 23 - COMUSA - Serviços Água e Esgoto de Novo Hamburgo

Unidade: 2 - Área Administrativa

0017.0512.0014.1126 - Modernização da Estrutura da COMUSA

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			1.114.000,00
44000000000000000000	Investimentos			1.114.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		1.114.000,00	
Total Ação				1.114.000,00

0017.0512.0014.2289 - Diretoria Executiva

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			80.000,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes			80.000,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		80.000,00	
Total Ação				80.000,00

0017.0512.0014.2290 - Área Administrativa

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			11.993.000,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes			11.993.000,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		11.992.000,00	
33910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		1.000,00	
Total Ação				11.993.000,00

0017.0512.0014.2291 - Despesas com Pessoal

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			33.973.000,00
31000000000000000000	Pessoal e encargos sociais			31.782.000,00
31900000000000000000	Aplicações diretas		26.508.000,00	
31910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		5.274.000,00	
33000000000000000000	Outras despesas correntes			2.191.000,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		1.459.000,00	
33910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		732.000,00	
Total Ação				33.973.000,00

0017.0512.0014.2325 - Divulgação Oficial/Institucional e Utilidade Pública

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			455.000,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes			455.000,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		450.000,00	
33910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		5.000,00	
Total Ação				455.000,00

0017.0512.0014.2326 - Mobilização Socioambiental

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			15.000,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes			15.000,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		15.000,00	
Total Ação				15.000,00

0017.0512.0037.0010 - Regulação dos Serviços de Água e Esgoto

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			410.000,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes			410.000,00
33720000000000000000	Execução orçamentária delegada a consórcios públicos		410.000,00	
Total Ação				410.000,00

0017.0512.0037.0011 - Encargos Especiais - COMUSA

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
--------	---------------	---------------	----------	----------------



MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO

Pág 2 / 4

Planejamento e Orçamento

Anexo 02 - Natureza da Despesa Segundo as Categorias Econômicas (Ação)

Entidade: 11713 - COMUSA - SERVICOS DE AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

Ano LOA: 2023 Atualizado Até: 27/09/2022

30000000000000000000	Despesas correntes			1.340.000,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes			1.340.000,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		1.310.000,00	
33910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		30.000,00	
Total Ação				1.340.000,00
0017.0512.0037.0012 - Sentenças Judiciais - COMUSA				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			132.000,00
31000000000000000000	Pessoal e encargos sociais			5.000,00
31900000000000000000	Aplicações diretas		5.000,00	
33000000000000000000	Outras despesas correntes			127.000,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		126.000,00	
33910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		1.000,00	
40000000000000000000	Despesas de capital			14.130.000,00
46000000000000000000	Amortização da dívida			14.130.000,00
46900000000000000000	Aplicações diretas		30.000,00	
46910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		14.100.000,00	
Total Ação				14.262.000,00
0017.0512.0037.0013 - Amortização da Dívida - COMUSA				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			3.150.000,00
32000000000000000000	Juros e encargos da dívida			3.150.000,00
32900000000000000000	Aplicações diretas		3.150.000,00	
40000000000000000000	Despesas de capital			3.500.000,00
46000000000000000000	Amortização da dívida			3.500.000,00
46900000000000000000	Aplicações diretas		3.500.000,00	
Total Ação				6.650.000,00
Total Unidade				70.292.000,00
Unidade: 4 - Área Operacional				
0017.0512.0014.2292 - Produção, Operação e Manutenção do SAA				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			23.623.000,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes			23.623.000,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		23.623.000,00	
Total Ação				23.623.000,00
0017.0512.0014.2293 - Operação e Manutenção do SES				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			1.830.000,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes			1.830.000,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		1.830.000,00	
Total Ação				1.830.000,00
0017.0512.0032.1129 - Aumento Capac. de Adução e Trat. de Água				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			2.488.000,00
44000000000000000000	Investimentos			2.488.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		2.488.000,00	
Total Ação				2.488.000,00
0017.0512.0032.1132 - Implantar e/ou Substituir de Redes de Água				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			1.001.000,00
44000000000000000000	Investimentos			1.001.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		1.001.000,00	
Total Ação				1.001.000,00
0017.0512.0032.1133 - Modernização e Expansão do SAA				

**MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO**

Pág 3 / 4

Planejamento e Orçamento

Anexo 02 - Natureza da Despesa Segundo as Categorias Econômicas (Ação)

Entidade: 11713 - COMUSA - SERVICOS DE AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

Ano LOA: 2023 Atualizado Até: 27/09/2022

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			810.000,00
44000000000000000000	Investimentos			810.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		810.000,00	
Total Ação				810.000,00
0017.0512.0032.1572 - Realizar Ligações Novas e Extensão de Redes de Água				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			1.300.000,00
44000000000000000000	Investimentos			1.300.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		1.300.000,00	
Total Ação				1.300.000,00
0017.0512.0032.3006 - Melhorar o Sistema de Medição de Água				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			200.000,00
44000000000000000000	Investimentos			200.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		200.000,00	
Total Ação				200.000,00
0017.0512.0032.3007 - Implantar Sistema de Tratamento de Lodo da ETA				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			100.000,00
44000000000000000000	Investimentos			100.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		100.000,00	
Total Ação				100.000,00
0017.0512.0032.3008 - Recuperação Estrutura de Reservatórios de Água				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			1.400.000,00
44000000000000000000	Investimentos			1.400.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		1.400.000,00	
Total Ação				1.400.000,00
0017.0512.0032.3009 - Implantar Novos Reservatórios de Água Tratada				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			50.000,00
44000000000000000000	Investimentos			50.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		50.000,00	
Total Ação				50.000,00
0017.0512.0033.1127 - SES Luiz Rau				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			24.790.000,00
44000000000000000000	Investimentos			24.790.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		24.790.000,00	
Total Ação				24.790.000,00
0017.0512.0033.1134 - Modernização e Expansão do SES				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			589.000,00
44000000000000000000	Investimentos			589.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		589.000,00	
Total Ação				589.000,00
0017.0512.0033.3010 - SES CERQUINHA				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			1.000,00
44000000000000000000	Investimentos			1.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		1.000,00	
Total Ação				1.000,00
0017.0512.0033.3011 - Implantar ETEs Compactas				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			1.000,00
44000000000000000000	Investimentos			1.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		1.000,00	

**MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO**

Pág 4 / 4

Planejamento e Orçamento

Anexo 02 - Natureza da Despesa Segundo as Categorias Econômicas (Ação)

Entidade: 11713 - COMUSA - SERVICOS DE AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

Ano LOA: 2023 Atualizado Até: 27/09/2022

				Total Ação	1.000,00
				Total Unidade	58.183.000,00
Unidade: 99 - Reserva de Contingência COMUSA					
0099.0999.0038.9997 - Reserva de Contingência - COMUSA					
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica	
90000000000000000000	Reserva de contingencia e reserva do RPPS			600.000,00	
99000000000000000000	Reserva de contingencia e reserva do RPPS			600.000,00	
99990000000000000000	Reserva de contingencia e reserva do RPPS		600.000,00		
				Total Ação	600.000,00
				Total Unidade	600.000,00
				Total Órgão	129.075.000,00
				Total	129.075.000,00



MUNICÍPIO DE NOVO HAMBURGO

Pág 1 / 1

Planejamento e Orçamento

Demonstrativo da Evolução da Receita e Despesa

LOA: 2023 Grau: 3 Entidade(s): 11713 - COMUSA - SERVICOS DE AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

Tipo da Despesa: Empenhado

Lei nº 4.320, de 17.03.64 - Art. 22, alínea III

Código	Especificação	Receita Arrecadada			Receita Prevista	
		2019	2020	2021	2022	2023
10000000000000000000	Receitas correntes	80.952.724,59	81.848.738,29	93.750.486,78	95.896.000,00	110.445.000,00
11000000000000000000	Impostos, taxas e contribuições de melhoria	0,00	0,00	0,00	453.600,00	0,00
13000000000000000000	Receita patrimonial	3.355.676,05	1.745.425,00	1.641.155,06	432.109,78	4.300.000,00
16000000000000000000	Receita de serviços	77.475.725,53	79.993.988,51	91.394.372,46	94.913.290,22	106.059.000,00
19000000000000000000	Outras receitas correntes	121.323,01	109.324,78	714.959,26	97.000,00	86.000,00
20000000000000000000	Receitas de capital	5.222.314,80	0,00	479.404,73	19.104.000,00	18.731.000,00
21000000000000000000	Operações de crédito	5.222.314,80	0,00	394.152,32	19.103.000,00	18.685.000,00
22000000000000000000	Alienação de bens	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
29000000000000000000	Outras receitas de capital	0,00	0,00	85.252,41	0,00	45.000,00
10000000000000000000	Receitas correntes	(122.126,80)	(323.012,28)	(150.475,06)	(2.000.000,00)	(101.000,00)
13000000000000000000	Receita patrimonial	0,00	(264.956,14)	(110.091,25)	0,00	0,00
16000000000000000000	Receita de serviços	(122.126,80)	(58.056,14)	(40.383,81)	(2.000.000,00)	(101.000,00)
Total Receita		88.052.912,59	83.911.194,65	94.079.416,45	113.000.000,00	129.075.000,00

Código	Especificação	Despesa Realizada	Despesa Prevista	
		2021	2022	2023
00000000000000000000	Despesa Orçamentária	104.400.921,86	113.000.000,00	129.075.000,00
30000000000000000000	Despesas correntes	63.318.541,88	74.305.000,00	77.001.000,00
31000000000000000000	Pessoal e encargos sociais	21.432.613,97	27.877.000,00	31.787.000,00
32000000000000000000	Juros e encargos da dívida	2.834.729,03	4.486.000,00	3.150.000,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes	39.051.198,88	41.942.000,00	42.064.000,00
40000000000000000000	Despesas de capital	41.082.379,98	37.460.000,00	51.474.000,00
44000000000000000000	Investimentos	5.031.561,92	29.573.000,00	33.844.000,00
46000000000000000000	Amortização da dívida	36.050.818,06	7.887.000,00	17.630.000,00
90000000000000000000	Reserva de contingencia e reserva do RPPS	0,00	1.235.000,00	600.000,00
99000000000000000000	Reserva de contingencia e reserva do RPPS	0,00	1.235.000,00	600.000,00
Total Despesa		104.400.921,86	113.000.000,00	129.075.000,00

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável: COMUSA. Emissão: 29/09/2022, às 13:57:47.

**MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO**

Pág 1 / 3

Planejamento e Orçamento

Receita LOA - LOA - Demonstrativo da Receita

LOA: 2023 grau: 14 Atualizado até: 29/09/2022 Entidade(s): 11713 - COMUSA - SERVICOS DE AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

Receitas	Conta	Tipo	Valor	%
Receita Orçamentária	40000000000000000000	S	129.176.000,00	100,08
Receitas correntes	41000000000000000000	S	110.445.000,00	85,57
Receita patrimonial	41300000000000000000	S	4.300.000,00	3,33
Exploração do patrimônio imobiliário do estado	41310000000000000000	S	112.000,00	0,09
Aluguéis, arrendamentos, foros, laudêmios, tarifas de ocupação	41310010000000000000	S	112.000,00	0,09
Aluguéis e arrendamentos	41310011000000000000	S	112.000,00	0,09
Aluguéis e arrendamentos - Principal	41310011100000000000	S	112.000,00	0,09
Aluguel de Imóveis Públicos	41310011104000000000	S	112.000,00	0,09
ALUGUEL DE IMÓVEIS PÚBLICOS - COMUSA	41310011104030000000	A	112.000,00	0,09
Valores mobiliários	41320000000000000000	S	4.188.000,00	3,24
Juros e correções monetárias	41321000000000000000	S	4.188.000,00	3,24
Remuneração de depósitos bancários	41321001000000000000	S	4.188.000,00	3,24
Remuneração de depósitos bancários - Principal	41321001100000000000	S	4.188.000,00	3,24
Remuneração de depósitos de recursos não vinculados - Principal	41321001102000000000	S	4.188.000,00	3,24
Remuneração de outros depósitos bancários de recursos não vinculados - Principal	41321001102990000000	S	4.188.000,00	3,24
REMUNERAÇÃO DE OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS DE RECURSO NÃO VINCULADOS - AUTARQUIAS	41321001102990200000	A	4.188.000,00	3,24
Receita de serviços	41600000000000000000	S	106.059.000,00	82,17
Serviços administrativos e comerciais gerais	41610000000000000000	S	106.059.000,00	82,17
Serviços administrativos e comerciais gerais	41610010000000000000	S	106.059.000,00	82,17
Serviços administrativos e comerciais gerais	41610011000000000000	S	106.059.000,00	82,17
Serviços administrativos e comerciais gerais - Principal	41610011100000000000	S	104.163.000,00	80,70
Serv. Abastecimento de Água e Tratamento de Esgotos	41610011101000000000	S	104.163.000,00	80,70
Serv. Abastecimento de Água	41610011101010000000	S	96.820.000,00	75,01
SERV. ABASTECIMENTO DE ÁGUA - RESIDENCIAL A	41610011101010100000	A	2.655.000,00	2,06
SERV. ABASTECIMENTO DE ÁGUA - RESIDENCIAL A1	41610011101010200000	A	1.396.000,00	1,08
SERV. ABASTECIMENTO DE ÁGUA - RESIDENCIAL B	41610011101010300000	A	72.135.000,00	55,89
SERV. ABASTECIMENTO DE ÁGUA - COMERCIAL	41610011101010400000	A	15.113.000,00	11,71
SERV. ABASTECIMENTO DE ÁGUA - INDUSTRIAL	41610011101010500000	A	4.413.000,00	3,42
SERV. ABASTECIMENTO DE ÁGUA - ÓRGÃOS PÚBLICOS	41610011101010600000	A	1.082.000,00	0,84
SERV. ABASTECIMENTO DE ÁGUA - CAMINHÃO PIPA	41610011101010700000	A	13.000,00	0,01
SERV. ABASTECIMENTO DE ÁGUA - ENTIDADE	41610011101010800000	A	13.000,00	0,01
ASSISTENCIAL				
Serv. Coleta, Tratamento e Destinação Final de Esgotos	41610011101020000000	S	1.983.000,00	1,54
SERV. TRATAMENTO DE ESGOTO - RESIDENCIAL A	41610011101020100000	A	349.000,00	0,27
SERV. TRATAMENTO DE ESGOTO - RESIDENCIAL A1	41610011101020200000	A	94.000,00	0,07
SERV. TRATAMENTO DE ESGOTO - RESIDENCIAL B	41610011101020300000	A	1.294.000,00	1,00
SERV. TRATAMENTO DE ESGOTO - COMERCIAL	41610011101020400000	A	78.000,00	0,06
SERV. TRATAMENTO DE ESGOTO - INDUSTRIAL	41610011101020500000	A	12.000,00	0,01
SERV. TRATAMENTO DE ESGOTO - ÓRGÃOS PÚBLICOS	41610011101020600000	A	156.000,00	0,12
Outros Serviços de Água e Esgoto	41610011101030000000	S	5.350.000,00	4,14
SERV. RELIGAMENTO DE ÁGUA	41610011101030100000	A	415.000,00	0,32
SERV. LIGAÇÃO DE ÁGUA E ESGOTO	41610011101030200000	A	7.000,00	0,01
SERV. ENDEREÇO ALTERNATIVO	41610011101030300000	A	53.000,00	0,04
SERV. EMISSÃO DE 2ª VIA DE CONTA	41610011101030400000	A	13.000,00	0,01
OUTROS SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO	41610011101030500000	A	4.445.000,00	3,44
TARIFA DE REGULAÇÃO	41610011101030600000	A	417.000,00	0,32
APROVAÇÃO PROJETOS HIDROSANITARIOS	41610011101040000000	S	10.000,00	0,01
ANÁLISE DE PROJETOS HIDROSANITÁRIOS	41610011101040100000	A	5.000,00	0,00
VISTORIA DE PROJETOS HIDROSANITÁRIOS	41610011101040200000	A	5.000,00	0,00
Serviços administrativos e comerciais gerais - Multas e Juros de Mora	41610011200000000000	S	1.626.000,00	1,26
MULTA E JUROS ABASTECIMENTO DE ÁGUA E TRATAMENTO	41610011201000000000	A	1.626.000,00	1,26
DE ESGOTOS				
Serviços administrativos e comerciais gerais - Dívida Ativa	41610011300000000000	S	270.000,00	0,21
DIVIDA ATIVA - ABASTECIMENTO DE ÁGUA E TRATAMENTO DE ESGOTOS	41610011301000000000	A	270.000,00	0,21
Outras receitas correntes	41900000000000000000	S	86.000,00	0,07
Indenizações, restituições e ressarcimentos	41920000000000000000	S	56.000,00	0,04
Indenizações, restituições e ressarcimentos - específicas para estados/df/municípios	41928000000000000000	S	56.000,00	0,04

**MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO**

Pág 2 / 3

Planejamento e Orçamento

Receita LOA - LOA - Demonstrativo da Receita

LOA: 2023 grau: 14 Atualizado até: 29/09/2022 Entidade(s): 11713 - COMUSA - SERVICOS DE AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

Receitas	Conta	Tipo	Valor	%
Ressarcimentos - específicas para estados/df/municípios	41928030000000000000	S	56.000,00	0,04
Ressarcimento - específicas para estados/df/municípios	41928031000000000000	S	56.000,00	0,04
Ressarcimento - específicas para estados/df/municípios - Principal	41928031100000000000	S	55.000,00	0,04
RESSARCIMENTO - Principal - FOPAG COMUSA	41928031102000000000	A	55.000,00	0,04
Ressarcimento - específicas para estados/df/municípios - Multas	41928031500000000000	S	1.000,00	0,00
Multa de Trânsito 0400	41928031501000000000	A	1.000,00	0,00
Demais receitas correntes	41990000000000000000	S	30.000,00	0,02
Encargos legais pela inscrição em dívida ativa e receitas de ônus de sucumbência	41990120000000000000	S	30.000,00	0,02
Ônus de sucumbência	41990122000000000000	S	30.000,00	0,02
Ônus de sucumbência - Principal	41990122100000000000	S	30.000,00	0,02
ÔNUS DE SUCUMBÊNCIA - ÁGUA	41990122102000000000	A	24.000,00	0,02
ÔNUS DE SUCUMBÊNCIA - 0400	41990122104000000000	A	6.000,00	0,00
Receitas de capital	42000000000000000000	S	18.731.000,00	14,51
Operações de crédito	42100000000000000000	S	18.685.000,00	14,48
Operações de crédito - mercado interno	42110000000000000000	S	18.685.000,00	14,48
Operações de crédito - mercado interno - estados/df/municípios	42118000000000000000	S	18.685.000,00	14,48
Operações de crédito internas de estados/df/municípios	42118010000000000000	S	18.685.000,00	14,48
Operações de crédito internas para programas de saneamento	42118013000000000000	S	18.685.000,00	14,48
Operações de crédito internas para programas de saneamento - Principal	42118013100000000000	S	18.685.000,00	14,48
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS-SANEAMENTO P/TODOS-SES-BANRISUL	42118013101000000000	A	5.001.000,00	3,87
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS - SANEAMENTO PARA TODOS - NOVA CAPTAÇÃO E ADUTORA -CEF	42118013104000000000	A	1.488.000,00	1,15
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS - PROGRAMA SANEAMENTO PARA TODOS SES - CEF 296.203-90	42118013109000000000	A	12.196.000,00	9,45
Alienação de bens	42200000000000000000	S	1.000,00	0,00
Alienação de bens móveis	42210000000000000000	S	1.000,00	0,00
Alienação de bens móveis e semoventes	42213000000000000000	S	1.000,00	0,00
Alienação de bens móveis e semoventes	42213001000000000000	S	1.000,00	0,00
Alienação de bens móveis e semoventes - Principal	42213001100000000000	S	1.000,00	0,00
Alienação de bens móveis e semoventes - Principal - exceto RPPS	42213001102000000000	S	1.000,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS - COMUSA	42213001102020000000	A	1.000,00	0,00
Outras receitas de capital	42900000000000000000	S	45.000,00	0,03
Demais receitas de capital	42990000000000000000	S	45.000,00	0,03
Demais receitas de capital específicas de estados, df e municípios	42998000000000000000	S	45.000,00	0,03
Demais receitas de capital específicas de e/df/m	42998010000000000000	S	45.000,00	0,03
COMUSA	42998012000000000000	S	45.000,00	0,03
Principal	42998012100000000000	S	45.000,00	0,03
Ressarcimento pelo uso de Bens	42998012101000000000	S	45.000,00	0,03
RESSARCIMENTO PELO USO DE ETE - 0400	42998012101010000000	A	45.000,00	0,03
Receita Orçamentária	90000000000000000000	S	(101.000,00)	(0,08)
Receitas correntes	91000000000000000000	S	(101.000,00)	(0,08)
Receita de serviços	91600000000000000000	S	(101.000,00)	(0,08)
Serviços administrativos e comerciais gerais	91610000000000000000	S	(101.000,00)	(0,08)
Serviços administrativos e comerciais gerais	91610010000000000000	S	(101.000,00)	(0,08)
Serviços administrativos e comerciais gerais	91610011000000000000	S	(101.000,00)	(0,08)
Serviços administrativos e comerciais gerais - Principal	91610011100000000000	S	(101.000,00)	(0,08)
(R) Dedução Serv. Abastecimento de Água e Tratamento de Esgotos	91610011101000000000	S	(101.000,00)	(0,08)
(R) DEDUÇÃO OUTROS SERV. DE ÁGUA E ESGOTO	91610011101030500000	S	(100.000,00)	(0,08)
(R) DEDUÇÃO OUTROS SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO	91610011101030501000	A	(40.000,00)	(0,03)
(R) DEDUÇÃO INTERRUÇÃO DE ABASTECIMENTO	91610011101030502000	A	(60.000,00)	(0,05)
(R) DEDUÇÃO TARIFA DE REGULAÇÃO	91610011101030600000	A	(1.000,00)	0,00
Total:			129.075.000,00	100,00

Resumo por Vínculo

Vínculo	Valor
04000000 - Autarquias e Fundações	110.389.000,00
18420000 - SES - Financiamento CEF	12.196.000,00



MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO

Pág 3 / 3

Planejamento e Orçamento

Receita LOA - LOA - Demonstrativo da Receita

LOA: 2023 grau: 14 Atualizado até: 29/09/2022 Entidade(s): 11713 - COMUSA - SERVICOS DE
AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

Vínculo	Valor
18430000 - SAA - Financiamento CEF	1.488.000,00
50100000 - SES - Financiamento Banrisul	5.001.000,00
50150000 - Alienação de Bens - COMUSA	1.000,00
Total:	129.075.000,00

**MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO**

Pág 1 / 1

Planejamento e Orçamento

Receita LOA - LOA - Demonstrativo da Receita

LOA: 2023 grau: 3 Atualizado até: 29/09/2022 Entidade(s): 11713 - COMUSA - SERVICOS DE AGUA
E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

Receitas	Conta	Tipo	Valor	%
Receita Orçamentária	40000000000000000000	S	129.176.000,00	100,08
Receitas correntes	41000000000000000000	S	110.445.000,00	85,57
Receita patrimonial	41300000000000000000	S	4.300.000,00	3,33
Receita de serviços	41600000000000000000	S	106.059.000,00	82,17
Outras receitas correntes	41900000000000000000	S	86.000,00	0,07
Receitas de capital	42000000000000000000	S	18.731.000,00	14,51
Operações de crédito	42100000000000000000	S	18.685.000,00	14,48
Alienação de bens	42200000000000000000	S	1.000,00	0,00
Outras receitas de capital	42900000000000000000	S	45.000,00	0,03
Receita Orçamentária	90000000000000000000	S	(101.000,00)	(0,08)
Receitas correntes	91000000000000000000	S	(101.000,00)	(0,08)
Receita de serviços	91600000000000000000	S	(101.000,00)	(0,08)
Total:			129.075.000,00	100,00

Resumo por Vínculo

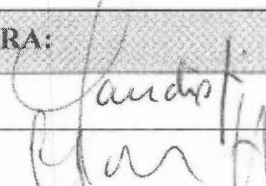
Vínculo	Valor
04000000 - Autarquias e Fundações	110.389.000,00
18420000 - SES - Financiamento CEF	12.196.000,00
18430000 - SAA - Financiamento CEF	1.488.000,00
50100000 - SES - Financiamento Banrisul	5.001.000,00
50150000 - Alienação de Bens - COMUSA	1.000,00
Total:	129.075.000,00

COMUSA – SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

TERMO DE APROVAÇÃO DA LOA 2023

No dia 20 de Outubro de 2022, às 16h, iniciou, de forma híbrida, a reunião Ordinária do Conselho Deliberativo da COMUSA - Serviços de Água e Esgoto de Novo Hamburgo, no Parque Floresta Imperial, Bairro Rondônia, Novo Hamburgo/RS. Participaram os Conselheiros nomeados e reconduzidos pelo Decreto Municipal nº 9.572/2021: Cássia Dutra Teixeira, Maicon Schaab, William Santos Soares, Gustavo Zott, Ronald Xavier, Carlos Eckhard, João Raimundo Santos Fonseca, Marice Franchetti, Presidente Cláudio Ryff Moreira, o Diretor-Geral, Sr. Márcio Lüders dos Santos, o Diretor de Relacionamento com o Cliente, Sr. Silvio Paulo Klein, o Diretor Técnico, Sr. Sergio Giugno, a Diretora Administrativo-financeira, Srª Andrea Cláudia Braun, o Chefe de Gabinete Sabrina Corrêa Ferri Santana, a Assessora de Expediente Guilherme Werner Magro, para discutirem e deliberarem os seguintes assuntos: O presidente saúda a diretoria e demais participantes e inicia a reunião com o primeiro item da pauta que é a **Aprovação do Orçamento para o ano de 2023**: A Diretora Andréa Braun iniciou o tema e em seguida passou a palavra para o Coordenador Financeiro, Luiz Ernani Sachser que apresentou os dados referentes às receitas e despesas da autarquia para o ano de 2023 e sanou diversas dúvidas dos conselheiros. O coordenador informou que o valor referente às receitas correntes da autarquia é R\$ 110.344.000,00 e receitas de capital é de R\$ 18.731.000,00. Dessa forma, o valor total de receitas disponíveis para execução será de R\$ 129.075.000,00. Os valores foram detalhados item a item e salientou que a maior parte da receita é proveniente de serviços, o equivalente a R\$ 105.958.000,00. Em seguida foram apresentados os dados referentes à despesa orçamentária onde se desdobra os principais itens: Despesa com pessoal R\$ 33.973.000,00, Despesas Administrativas R\$ 11.993.000,00, Sentenças Judiciais R\$ 14.262.000,00, Amortização da Dívida R\$ 6.650.000,00, Manutenção do SAA R\$ 23.623.000,00, Implantação do SES Luiz Rau R\$ 24.790.000,00. As despesas totais projetadas somam R\$ 129.075.000,00. O assunto foi amplamente discutido. A proposta de orçamento para o ano de 2023 foi aprovada pelos conselheiros.

ORÇAMENTO COMUSA 2023	
Receitas Correntes	R\$ 110.344.000,00
Receitas de Capital	R\$ 18.731.000,00
Total Receitas	R\$ 129.075.000,00
Despesas Correntes	R\$ 77.001.000,00
Despesas de Capital	R\$ 51.474.000,00
Reserva de Contingência	R\$ 600.000,00
Total Despesas	R\$ 129.075.000,00

NOME:	ASSINATURA:
Cláudio Ryff Moreira - Presidente	
Guilherme W. Magro - Secretário	