

Of. 229/2023

Novo Hamburgo, 28 de setembro de 2023.

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

Assunto: **Termo de aprovação LOA 2024.**

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 2024.

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

Atenciosamente,

 Assinado Digitalmente por
MARCIO LUDERS DOS SANTOS
914.676.910-20 Outros
02/10/2023 15:41:38

Márcio Lüders dos Santos
Diretor-Geral





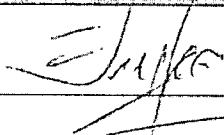
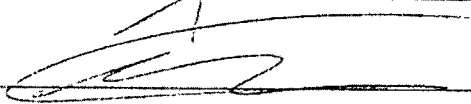
COMUSA – SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO
TERMO DE APROVAÇÃO DA LOA 2024

No dia 26 de setembro de 2023, às 16h, iniciou, de forma híbrida, a reunião Ordinária do Conselho Deliberativo da COMUSA - Serviços de Água e Esgoto de Novo Hamburgo, na Sala de Reuniões da Diretoria da Comusa. Participaram os Conselheiros nomeados pelos Decretos Municipais nº 10.638/2023 e 10.716/2023: João Raimundo dos Santos Fonseca, Gustavo Zott, Maria Cristina Bohnenberger, Maicon Schaab, Luana Ohlweiler, Marice Franchetti, Cláudio Ryff Moreira, Anelise Gehlen Luvizon, o Diretor Técnico, Sr. Sérgio Giugno, o Diretor-Geral, Márcio Lüders dos Santos, o Diretor de Relacionamento, Silvio Paulo Klein, a Diretora Administrativo-financeira, Andrea Claudia Braun, a Assessora de Expediente Jaqueline Backes Dietrich, a Chefe de Gabinete Sabrina C. Ferri Santana e o Coordenador Financeiro Luiz Ernani Sachser, para discutirem e deliberarem os seguintes assuntos: O presidente saúda a diretoria e demais participantes e inicia a reunião a discussão sobre o item da pauta que trata da **Aprovação do Orçamento para o ano de 2024**: A Diretora Andrea Braun introduziu 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 2024 e sanou diversas dúvidas dos conselheiros. O coordenador informou que o valor referente às receitas correntes da autarquia é R\$ 123.250.800,00 e receitas de capital é de R\$ 47.655.600,00. Dessa forma, o valor total de receitas disponíveis para execução será de R\$ 170.390.400,00. Os valores foram detalhados item a item e salientou que a maior parte da receita é proveniente de serviços, o equivalente a R\$ 118.031.000,00. Em seguida foram apresentados os dados referentes à despesa orçamentária onde se desdobra os principais itens: Despesa com pessoal R\$ 29.868.400,00, Despesas Administrativas R\$ 12.590.800,00, Sentenças Judiciais R\$ 9.686.400,00, Amortização da Dívida R\$ 13.200.000,00, Produção, Operação e Manutenção do SAA R\$ 31.945.200,00, Operação e Manutenção do SES R\$ 1.308.000,00, SES Luiz Rau R\$ 55.296.200,00. As despesas totais projetadas somam R\$ 170.390.400,00. O assunto foi amplamente discutido. A proposta de orçamento para o ano de 2024 foi aprovada pelo Conselho Deliberativo. Nada mais havendo a tratar, o conselheiro Presidente em exercício e o Diretor-Geral assinam o presente termo.

ORÇAMENTO COMUSA 2024	
Receitas Correntes	R\$ 123.250.800,00
Receitas de Capital	R\$ 47.655.600,00
Total Receitas	R\$ 170.390.400,00
Despesas Correntes	R\$ 84.549.200,00



Despesas de Capital	R\$ 85.241.200,00
Reserva de Contingência	R\$ 600.000.000,00
Total Despesas	R\$ 170.390.400,00

NOME:	ASSINATURA:
João Raimundo dos Santos Fonseca - Presidente em exercício	
Márcio Lüders dos Santos - Diretor- Geral	

**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: 2024 Listar Analíticas: Não Atualizado Até: 25/09/2023

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			84.549.200,00
31000000000000000000	Pessoal e encargos sociais			27.841.600,00
31900000000000000000	Aplicações diretas		21.807.400,00	
05010400	Autarquias e Fundações - Exercício		21.807.400,00	
31910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundo:		6.034.200,00	
05010400	Autarquias e Fundações - Exercício		6.034.200,00	
32000000000000000000	Juros e encargos da dívida			6.600.000,00
32900000000000000000	Aplicações diretas		6.600.000,00	
05010400	Autarquias e Fundações - Exercício		6.600.000,00	
33000000000000000000	Outras despesas correntes			50.107.600,00
33700000000000000000	Transferências a instituições multigovernamentais		442.000,00	
05010400	Autarquias e Fundações - Exercício		442.000,00	
33900000000000000000	Aplicações diretas		49.067.000,00	
05010400	Autarquias e Fundações - Exercício		49.067.000,00	
33910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundo:		598.600,00	
05010400	Autarquias e Fundações - Exercício		598.600,00	
40000000000000000000	Despesas de capital			85.241.200,00
44000000000000000000	Investimentos			69.160.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		69.160.000,00	
07545010	SES - Financiamento Banrisul		12.240.000,00	
07565015	Alienação de Bens - COMUSA		1.200,00	
07541843	SAA - Financiamento CEF		1.200.000,00	
07541842	SES - Financiamento CEF		34.200.000,00	
05010400	Autarquias e Fundações - Exercício		21.518.800,00	
46000000000000000000	Amortização da dívida			16.081.200,00
46900000000000000000	Aplicações diretas		6.601.200,00	
05010400	Autarquias e Fundações - Exercício		6.601.200,00	
46910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundo:		9.480.000,00	
05010400	Autarquias e Fundações - Exercício		9.480.000,00	
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	
05010400	Autarquias e Fundações - Exercício		600.000,00	
			Total	170.390.400,00

**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: 2024 Atualizado Até: 25/09/2023

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			695.400,00
44000000000000000000	Investimentos			695.400,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		695.400,00	
Total Ação				695.400,00

0017.0512.0014.2289 - Diretoria Executiva

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			90.000,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes			90.000,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		90.000,00	
Total Ação				90.000,00

0017.0512.0014.2290 - Área Administrativa

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			12.590.800,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes			12.590.800,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		12.589.600,00	
33910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		1.200,00	
Total Ação				12.590.800,00

0017.0512.0014.2291 - Despesas com Pessoal

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			29.868.400,00
31000000000000000000	Pessoal e encargos sociais			27.840.400,00
31900000000000000000	Aplicações diretas		21.806.200,00	
31910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		6.034.200,00	
33000000000000000000	Outras despesas correntes			2.028.000,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		1.483.000,00	
33910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		545.000,00	
Total Ação				29.868.400,00

0017.0512.0014.2325 - Divulgação Oficial/Institucional e Utilidade Pública

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			250.000,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes			250.000,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		248.800,00	
33910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		1.200,00	
Total Ação				250.000,00

0017.0512.0014.2326 - Mobilização Socioambiental

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			3.600,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes			3.600,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		3.600,00	
Total Ação				3.600,00

0017.0512.0037.0010 - Regulação dos Serviços de Água e Esgoto

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			442.000,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes			442.000,00
33700000000000000000	Transferências a instituições multigovernamentais		442.000,00	
Total Ação				442.000,00

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 - SERVIÇOS DE AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

Ano LOA: 2024 Atualizado Até: 25/09/2023

30000000000000000000	Despesas correntes			1.246.000,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes			1.246.000,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		1.196.000,00	
33910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		50.000,00	
Total Ação				1.246.000,00
0017.0512.0037.0012 - Sentenças Judiciais - COMUSA				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			205.200,00
31000000000000000000	Pessoal e encargos sociais			1.200,00
31900000000000000000	Aplicações diretas		1.200,00	
33000000000000000000	Outras despesas correntes			204.000,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		202.800,00	
33910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		1.200,00	
40000000000000000000	Despesas de capital			9.481.200,00
46000000000000000000	Amortização da dívida			9.481.200,00
46900000000000000000	Aplicações diretas		1.200,00	
46910000000000000000	Aplicação direta decorrente de operação entre órgãos, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social		9.480.000,00	
Total Ação				9.686.400,00
0017.0512.0037.0013 - Amortização da Dívida - COMUSA				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			6.600.000,00
32000000000000000000	Juros e encargos da dívida			6.600.000,00
32900000000000000000	Aplicações diretas		6.600.000,00	
40000000000000000000	Despesas de capital			6.600.000,00
46000000000000000000	Amortização da dívida			6.600.000,00
46900000000000000000	Aplicações diretas		6.600.000,00	
Total Ação				13.200.000,00
Total Unidade				68.072.600,00
Unidade: 4 - Área Operacional				
0017.0512.0014.2292 - Produção, Operação e Manutenção do SAA				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			31.945.200,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes			31.945.200,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		31.945.200,00	
Total Ação				31.945.200,00
0017.0512.0014.2293 - Operação e Manutenção do SES				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
30000000000000000000	Despesas correntes			1.308.000,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes			1.308.000,00
33900000000000000000	Aplicações diretas		1.308.000,00	
Total Ação				1.308.000,00
0017.0512.0032.1129 - Aumento Capac. de Adução e Trat. de Água				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			3.200.000,00
44000000000000000000	Investimentos			3.200.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		3.200.000,00	
Total Ação				3.200.000,00
0017.0512.0032.1132 - Implantar e/ou Substituir de Redes de Água				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			4.001.200,00
44000000000000000000	Investimentos			4.001.200,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		4.001.200,00	
Total Ação				4.001.200,00
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: 2024 Atualizado Até: 25/09/2023

Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			3.922.400,00
44000000000000000000	Investimentos			3.922.400,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		3.922.400,00	
Total Ação				3.922.400,00
0017.0512.0032.1572 - Realizar Ligações Novas e Extensão de Redes de Água				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			1.560.000,00
44000000000000000000	Investimentos			1.560.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		1.560.000,00	
Total Ação				1.560.000,00
0017.0512.0032.3006 - Melhorar o Sistema de Medição de Água				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			240.000,00
44000000000000000000	Investimentos			240.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		240.000,00	
Total Ação				240.000,00
0017.0512.0032.3007 - Implantar Sistema de Tratamento de Lodo da ETA				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			24.000,00
44000000000000000000	Investimentos			24.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		24.000,00	
Total Ação				24.000,00
0017.0512.0032.3008 - Recuperação Estrutura de Reservatórios de Água				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			12.000,00
44000000000000000000	Investimentos			12.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		12.000,00	
Total Ação				12.000,00
0017.0512.0032.3009 - Implantar Novos Reservatórios de Água Tratada				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			12.000,00
44000000000000000000	Investimentos			12.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		12.000,00	
Total Ação				12.000,00
0017.0512.0033.1127 - SES Luiz Rau				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			55.296.200,00
44000000000000000000	Investimentos			55.296.200,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		55.296.200,00	
Total Ação				55.296.200,00
0017.0512.0033.1134 - Modernização e Expansão do SES				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			192.000,00
44000000000000000000	Investimentos			192.000,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		192.000,00	
Total Ação				192.000,00
0017.0512.0033.1262 - SES Pampa				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			1.200,00
44000000000000000000	Investimentos			1.200,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		1.200,00	
Total Ação				1.200,00
0017.0512.0033.3010 - SES CERQUINHA				
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica
40000000000000000000	Despesas de capital			1.200,00
44000000000000000000	Investimentos			1.200,00
44900000000000000000	Aplicações diretas		1.200,00	



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: 2024 Atualizado Até: 25/09/2023

				Total Ação	1.200,00
0017.0512.0033.3011 - Implantar ETEs Compactas					
Código	Especificação	Desdobramento	Elemento	Cat. Econômica	
40000000000000000000	Despesas de capital			2.400,00	
44000000000000000000	Investimentos			2.400,00	
44900000000000000000	Aplicações diretas		2.400,00		
				Total Ação	2.400,00
				Total Unidade	101.717.800,00
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	170.390.400,00
				Total	170.390.400,00



MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO

Pág 1 / 1

Planejamento e Orçamento

Demonstrativo da Evolução da Receita e Despesa

LOA: 2024 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	
		2020	2021	2022	2023	2024
10000000000000000000	Receitas correntes	81.848.738,29	93.750.486,78	100.760.608,38	110.445.000,00	123.250.800,00
13000000000000000000	Receita patrimonial	1.745.425,00	1.641.155,06	4.903.299,38	4.300.000,00	5.140.000,00
16000000000000000000	Receita de serviços	79.893.988,51	91.394.372,46	95.534.551,31	106.059.000,00	118.031.000,00
19000000000000000000	Outras receitas correntes	109.324,78	714.959,26	322.757,69	86.000,00	79.800,00
20000000000000000000	Receitas de capital	0,00	479.404,73	4.625.174,59	18.731.000,00	47.655.600,00
21000000000000000000	Operações de crédito	0,00	394.152,32	4.335.959,74	18.685.000,00	47.640.000,00
22000000000000000000	Alienação de bens	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.200,00
29000000000000000000	Outras receitas de capital	0,00	85.252,41	289.214,85	45.000,00	14.400,00
10000000000000000000	Receitas correntes	(323.012,28)	(150.475,06)	(194.600,94)	(101.000,00)	(516.000,00)
13000000000000000000	Receita patrimonial	(264.956,14)	(110.091,25)	0,00	0,00	0,00
16000000000000000000	Receita de serviços	(58.056,14)	(40.383,81)	(194.600,94)	(101.000,00)	(516.000,00)
Total Receita		83.311.194,85	94.079.416,45	105.131.182,03	128.075.000,00	170.390.400,00

Código	Especificação	Despesa Realizada	Despesa Prevista	
		2022	2023	2024
00000000000000000000	Despesa Orçamentária	112.696.668,46	129.075.000,00	170.390.400,00
30000000000000000000	Despesas correntes	76.147.817,18	77.001.000,00	84.549.200,00
31000000000000000000	Pessoal e encargos sociais	23.450.982,33	31.787.000,00	27.841.600,00
32000000000000000000	Juros e encargos da dívida	2.769.066,66	3.150.000,00	6.600.000,00
33000000000000000000	Outras despesas correntes	49.927.768,19	42.064.000,00	50.107.600,00
40000000000000000000	Despesas de capital	36.548.851,28	51.474.000,00	85.241.200,00
44000000000000000000	Investimentos	18.709.877,56	33.844.000,00	69.160.000,00
46000000000000000000	Amortização da dívida	17.838.973,72	17.630.000,00	16.081.200,00
90000000000000000000	Reserva de contingência e reserva do RPPS	0,00	600.000,00	600.000,00
99000000000000000000	Reserva de contingência e reserva do RPPS	0,00	600.000,00	600.000,00
Total Despesa		112.696.668,46	129.075.000,00	170.390.400,00

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável: . Emissão: 25/09/2023, às 11:06:55.

**MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO**

Pág 1 / 1

Planejamento e Orçamento

Receita LOA - novo - novo - LOA - Demonstrativo da Receita

LOA: 2024 grau: 3 Atualizado até: 19/09/2023 Entidade(s): 11713 - COMUSA - SERVICOS DE AGUA
E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

Receitas	Conta	Tipo	Valor	%
Receita Orçamentária	40000000000000000000	S	170.906.400,00	100,30
Receitas correntes	41000000000000000000	S	123.250.800,00	72,33
Receita patrimonial	41300000000000000000	S	5.140.000,00	3,02
Receita de serviços	41600000000000000000	S	118.031.000,00	69,27
Outras receitas correntes	41900000000000000000	S	79.800,00	0,05
Receitas de capital	42000000000000000000	S	47.655.600,00	27,97
Operações de crédito	42100000000000000000	S	47.640.000,00	27,96
Alienação de bens	42200000000000000000	S	1.200,00	0,00
Outras receitas de capital	42900000000000000000	S	14.400,00	0,01
Receita Orçamentária	90000000000000000000	S	(516.000,00)	(0,30)
Receitas correntes	91000000000000000000	S	(516.000,00)	(0,30)
Receita de serviços	91600000000000000000	S	(516.000,00)	(0,30)
Total:			170.390.400,00	100,00

Resumo por Vínculo

Vínculo	Valor
05010400 - Autarquias e Fundações - Exercício	122.749.200,00
07541842 - SES - Financiamento CEF	34.200.000,00
07541843 - SAA - Financiamento CEF	1.200.000,00
07545010 - SES - Financiamento Banrisul	12.240.000,00
07565015 - Alienação de Bens - COMUSA	1.200,00
Total:	170.390.400,00

**MUNICÍPIO DE NOVO HAMBURGO**

Pág 1 / 3

Planejamento e Orçamento

Receita LOA - novo - novo - LOA - Demonstrativo da Receita
LOA: 2024 grau: 14 Atualizado até: 19/09/2023 Entidade(s): 11713 - COMUSA - SERVICOS DE
ÁGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

Receitas	Conta	Tipo	Valor	%
Receita Orçamentária	40000000000000000000	S	170.906.400,00	100,30
Receitas correntes	41000000000000000000	S	123.250.800,00	72,33
Receita patrimonial	41300000000000000000	S	5.140.000,00	3,02
Exploração do patrimônio imobiliário do estado	41310000000000000000	S	140.000,00	0,08
Exploração do patrimônio imobiliário do estado	41311000000000000000	S	140.000,00	0,08
Aluguéis, arrendamentos, foros, laudêmios, tarifas de ocupação	41311010000000000000	S	140.000,00	0,08
Aluguéis e arrendamentos	41311011000000000000	S	140.000,00	0,08
Aluguéis e arrendamentos - Principal	41311011100000000000	S	140.000,00	0,08
ALUGUEL DE IMÓVEIS PÚBLICOS - COMUSA	41311011101000000000	A	140.000,00	0,08
Valores mobiliários	41320000000000000000	S	5.000.000,00	2,93
Juros e correções monetárias	41321000000000000000	S	5.000.000,00	2,93
Remuneração de depósitos bancários	41321010000000000000	S	5.000.000,00	2,93
Remuneração de depósitos bancários - Principal	41321010100000000000	S	5.000.000,00	2,93
Remuneração de depósitos de recursos não vinculados - Principal	41321010102000000000	S	5.000.000,00	2,93
Remuneração de outros depósitos bancários de recursos não vinculados - Principal	41321010102990000000	S	5.000.000,00	2,93
REMUNERAÇÃO DE OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS DE RECURSO NÃO VINCULADOS - AUTARQUIAS	41321010102990100000	A	5.000.000,00	2,93
Receita de serviços	41600000000000000000	S	118.031.000,00	69,27
Outros serviços	41690000000000000000	S	118.031.000,00	69,27
Outros serviços	41699000000000000000	S	118.031.000,00	69,27
Serviços sujeitos à regulação	41699500000000000000	S	118.031.000,00	69,27
Serviços de saneamento básico - abastecimento de água.	41699501000000000000	S	104.292.000,00	61,21
Serviços de saneamento básico - abastecimento de água. - Principal	41699501100000000000	S	104.292.000,00	61,21
SERV. ABASTECIMENTO DE ÁGUA - RESIDENCIAL A	41699501101000000000	A	2.713.000,00	1,59
SERV. ABASTECIMENTO DE ÁGUA - RESIDENCIAL A1	41699501102000000000	A	2.281.000,00	1,34
SERV. ABASTECIMENTO DE ÁGUA - RESIDENCIAL B	41699501103000000000	A	76.296.000,00	44,78
SERV. ABASTECIMENTO DE ÁGUA - COMERCIAL	41699501104000000000	A	16.998.000,00	9,98
SERV. ABASTECIMENTO DE ÁGUA - INDUSTRIAL	41699501105000000000	A	4.768.000,00	2,80
SERV. ABASTECIMENTO DE ÁGUA - ÓRGÃOS PÚBLICOS	41699501106000000000	A	1.172.000,00	0,69
SERV. ABASTECIMENTO DE ÁGUA - CAMINHÃO PIPA	41699501107000000000	A	43.000,00	0,03
SERV. ABASTECIMENTO DE ÁGUA - ENTIDADE ASSISTENCIAL	41699501108000000000	A	21.000,00	0,01
Serviços de saneamento básico - esgotamento sanitário.	41699502000000000000	S	6.750.000,00	3,96
Serviços de saneamento básico - esgotamento sanitário. - Principal	41699502100000000000	S	6.750.000,00	3,96
SERV. TRATAMENTO DE ESGOTO - RESIDENCIAL A	41699502101000000000	A	362.000,00	0,21
SERV. TRATAMENTO DE ESGOTO - RESIDENCIAL A1	41699502102000000000	A	137.000,00	0,08
SERV. TRATAMENTO DE ESGOTO - RESIDENCIAL B	41699502103000000000	A	6.000.000,00	3,52
SERV. TRATAMENTO DE ESGOTO - COMERCIAL	41699502104000000000	A	74.000,00	0,04
SERV. TRATAMENTO DE ESGOTO - INDUSTRIAL	41699502105000000000	A	16.000,00	0,01
SERV. TRATAMENTO DE ESGOTO - ÓRGÃOS PÚBLICOS	41699502106000000000	A	156.000,00	0,09
SERV. TRATAMENTO DE ESGOTO - ENTIDADE ASSISTENCIAL	41699502107000000000	A	5.000,00	0,00
Outros serviços sujeitos à regulação	41699509000000000000	S	6.989.000,00	4,10
Outros serviços sujeitos à regulação - Principal	41699509100000000000	S	5.231.000,00	3,07
Outros Serviços de Água e Esgoto	41699509101000000000	S	4.977.000,00	2,92
SERV. RELIGAMENTO DE ÁGUA	41699509101010000000	A	820.000,00	0,48
SERV. LIGAÇÃO DE ÁGUA E ESGOTO	41699509101020000000	A	8.000,00	0,00
SERV. ENDEREÇO ALTERNATIVO	41699509101030000000	A	53.000,00	0,03
SERV. EMISSÃO DE 2ª VIA DE CONTA	41699509101040000000	A	14.000,00	0,01
OUTROS SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO	41699509101050000000	A	3.640.000,00	2,14
TARIFA DE REGULAÇÃO	41699509101060000000	A	442.000,00	0,26
SERVIÇOS DE ENGENHARIA	41699509102000000000	S	254.000,00	0,15
ANÁLISE DE PROJETOS HIDROSSANITÁRIOS	41699509102010000000	A	200.000,00	0,12
VISTORIA DE PROJETOS HIDROSSANITÁRIOS	41699509102020000000	A	14.000,00	0,01
OUTROS SERVIÇOS DE ENGENHARIA	41699509102030000000	A	30.000,00	0,02
ANÁLISE DE PROJETOS E FISCALIZAÇÃO DE EXECUÇÃO	41699509102040000000	A	10.000,00	0,01
Outros serviços sujeitos à regulação - Multas e Juros de Mora	41699509200000000000	S	1.521.000,00	0,89
MULTA E JUROS ABASTECIMENTO DE ÁGUA E TRATAMENTO DE ESGOTOS	41699509201000000000	A	1.521.000,00	0,89
Outros serviços sujeitos à regulação - Dívida Ativa	41699509300000000000	S	237.000,00	0,14
DÍVIDA ATIVA - ABASTECIMENTO DE ÁGUA E TRATAMENTO DE ESGOTOS	41699509301000000000	A	237.000,00	0,14

**MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO**

Pág 2 / 3

Planejamento e Orçamento

Receita LOA - novo - novo - LOA - Demonstrativo da Receita
LOA: 2024 grau: 14 Atualizado até: 19/09/2023 Entidade(s): 11713 - COMUSA - SERVICOS DE
AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

Raceltas	Conta	Tipo	Valor	%
Outras receitas correntes	4190000000000000000	S	79.800,00	0,05
Indenizações, restituições e ressarcimentos	4192000000000000000	S	79.800,00	0,05
Restituições	4192200000000000000	S	2.400,00	0,00
Outras restituições	4192299000000000000	S	2.400,00	0,00
Outras restituições - Principal	4192299010000000000	S	2.400,00	0,00
Restituições determinadas pelo tce - Principal	4192299010100000000	S	1.200,00	0,00
Restituições det. TCE - Principal - COMUSA	4192299010101000000	A	1.200,00	0,00
Restituição pelo uso de bens do município - Principal	4192299010300000000	S	1.200,00	0,00
Restituição pelo uso de bens do município - Principal - COMUSA	4192299010301000000	A	1.200,00	0,00
Ressarcimentos	4192300000000000000	S	77.400,00	0,05
Ressarcimento de custos	4192302000000000000	S	77.400,00	0,05
Ressarcimento de custos - Principal	4192302010000000000	S	77.400,00	0,05
RESSARCIMENTO - Principal - FOPAG COMUSA	4192302010100000000	A	74.400,00	0,04
RESSARCIMENTO - Multa de Trânsito - COMUSA	4192302010200000000	A	3.000,00	0,00
Receitas de capital	4200000000000000000	S	47.655.600,00	27,97
Operações de crédito	4210000000000000000	S	47.640.000,00	27,96
Operações de crédito - mercado interno	4211000000000000000	S	47.640.000,00	27,96
Operações de crédito contratuais - mercado interno	4211200000000000000	S	47.640.000,00	27,96
Operações de crédito internas para programas de saneamento	4211252000000000000	S	47.640.000,00	27,96
Operações de crédito internas para programas de saneamento - Principal	4211252010000000000	S	47.640.000,00	27,96
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS-SANEAMENTO P/ TODOS-SES-BANRISUL	4211252010100000000	A	12.240.000,00	7,18
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS - SANEAMENTO PARA TODOS - NOVA CAPTAÇÃO E ADUTORA - CEF	4211252010200000000	A	1.200.000,00	0,70
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS - PROGRAMA SANEAMENTO PARA TODOS SES - CEF 296.203-90	4211252010300000000	A	34.200.000,00	20,07
Alienação de bens	4220000000000000000	S	1.200,00	0,00
Alienação de bens móveis	4221000000000000000	S	1.200,00	0,00
Alienação de bens móveis e semoventes	4221300000000000000	S	1.200,00	0,00
Alienação de bens móveis e semoventes	4221301000000000000	S	1.200,00	0,00
Alienação de bens móveis e semoventes - Principal	4221301010000000000	S	1.200,00	0,00
Alienação de bens móveis e semoventes - exceto RPPS - Principal	4221301010200000000	S	1.200,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS - COMUSA	4221301010201000000	A	1.200,00	0,00
Outras receitas de capital	4290000000000000000	S	14.400,00	0,01
Demais receitas de capital	4299000000000000000	S	14.400,00	0,01
Outras receitas de capital	4299900000000000000	S	14.400,00	0,01
Outras receitas de capital	4299999000000000000	S	14.400,00	0,01
Outras receitas de capital - Principal	4299999010000000000	S	12.000,00	0,01
Outras receitas de capital - Principal	4299999019900000000	S	12.000,00	0,01
RESSARCIMENTO PELO USO DE ETE - PRINCIPAL - COMUSA	4299999019901000000	A	12.000,00	0,01
Outras receitas de capital - Multas	4299999050000000000	S	1.200,00	0,00
Outras receitas de capital - Multas	4299999059900000000	S	1.200,00	0,00
RESSARCIMENTO PELO USO DE ETE - MULTA - COMUSA	4299999059901000000	A	1.200,00	0,00
Outras receitas de capital - Juros de Mora	4299999060000000000	S	1.200,00	0,00
Outras receitas de capital - Juros de Mora	4299999069900000000	S	1.200,00	0,00
RESSARCIMENTO PELO USO DE ETE - JUROS - COMUSA	4299999069901000000	A	1.200,00	0,00
Receita Orçamentária	9000000000000000000	S	(516.000,00)	(0,30)
Receitas correntes	9100000000000000000	S	(516.000,00)	(0,30)
Receita de serviços	9160000000000000000	S	(516.000,00)	(0,30)
Outros serviços	9169000000000000000	S	(516.000,00)	(0,30)
Outros serviços	9169900000000000000	S	(516.000,00)	(0,30)
Serviços sujeitos à regulação	9169950000000000000	S	(516.000,00)	(0,30)
Outros serviços sujeitos à regulação	9169950900000000000	S	(516.000,00)	(0,30)
Outros serviços sujeitos à regulação - Principal	9169950910000000000	S	(516.000,00)	(0,30)
Outros Serviços de Água e Esgoto	9169950910100000000	S	(516.000,00)	(0,30)
(R) DEDUÇÃO OUTROS SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO	9169950910105000000	A	(515.000,00)	(0,30)
(R) DEDUÇÃO TARIFA DE REGULAÇÃO	9169950910106000000	A	(1.000,00)	0,00
Total:			170.390.400,00	100,00



MUNICIPIO DE NOVO HAMBURGO

Pág 3 / 3

Planejamento e Orçamento

Receita LOA - novo - novo - LOA - Demonstrativo da Receita
LOA: 2024 grau: 14 Atualizado até: 19/09/2023 Entidade(s): 11713 - COMUSA - SERVICOS DE
AGUA E ESGOTO DE NOVO HAMBURGO

Resumo por Vínculo

Vínculo	Valor
05010400 - Autarquias e Fundações - Exercício	122.749.200,00
07541842 - SES - Financiamento CEF	34.200.000,00
07541843 - SAA - Financiamento CEF	1.200.000,00
07545010 - SES - Financiamento Banrisul	12.240.000,00
07565015 - Alienação de Bens - COMUSA	1.200,00
Total:	170.390.400,00



ATENÇÃO

Conforme as **Ordens de Serviços nº 03/2013 e nº 09/2018**, todos os setores da administração deverão utilizar a Folha de Despacho padrão. Caso não possuam o modelo oficial, favor solicitar à DGD, ramal 9312.

Para a tramitação de documentos, deverá respeitar o preconizado pelas **Ordens de Serviço nº 04/2015 e nº 09/2018**. Caso necessitem de cópia da OS ou de eventuais esclarecimentos, favor contatar a DGD.

Por fim, salientamos que a responsabilidade pelo cumprimento e/ou resposta de que trata o presente expediente administrativo **é pessoal do responsável pelo setor a que a correspondência se dirige** e que eventuais atrasos ou mesmo o descumprimento importarão nas penalidades – administrativa, cível ou criminal – previstas na Lei.

1) A SEMFAZ.


Giuliano Hoepfer
Assistente Administrativo
Matrícula 99247
DGD/SEMAD/PMNH

Em: 23/03/2023

2)

A DGD

Receber sua atenção


Gilberto dos Reis
Secretário da Fazenda
SEMFAZ/PMNH

02/10/2023



Folha de Despacho nº 1

Protocolo nº _____

--	--