



MUNICÍPIO DE TANGARÁ DA SERRA GABINETE DO PREFEITO

Avenida Brasil – nº 2351-N – Jardim Europa – Tangará da Serra – Mato Grosso – CEP 78300-901
Telefone: (65) 3311-4800-E-mail: gabinete@tangaradaserra.mt.gov.br

Ofício nº 444/GP/2025

Tangará da Serra/MT, 03 de dezembro de 2025.

Ao Excellentíssimo Sr.
Vereador Niltinho do Lanche
Câmara Municipal de Tangará da Serra/MT

Assunto: Requerimento nº 229/2025 – Informações referentes aos pagamentos realizados a Parcerias Pública Privada (PPP) e a ARIS-MT.

Prezado Senhor,

Com nossos cordiais cumprimentos, em atenção ao requerimento em epígrafe, encaminhamos as informações advindas do setor competente, esclarecendo o que segue:

1. Valores totais já pagos pelo Município, SEFAZ e SAMAE à PPP do saneamento desde o início da concessão;

Resposta: O SAMAE desconhece se houve qualquer concessão dos serviços de saneamento até a presente data. Ressaltamos ainda, que caso ocorra a referida concessão, a atribuição é do Município.

2. Relação discriminada dos pagamentos, contendo empenhos, datas, valores e objeto de cada despesa;

Resposta: Como não há concessão, não há que se falar em qualquer pagamento.

3. Cópia do contrato da PPP e de eventuais aditivos;

Resposta: Não há contrato de Parceria Pública-Privada de concessão por parte do SAMAE.

4. Valores pagos à ARIS-MT, discriminados por empenho, data, finalidade e secretaria responsável;

Resposta: Segue anexo.

5. Cópia dos contratos ou instrumentos firmados com a ARIS-MT.

Resposta: Segue a cópia do contrato entre o Município e a ARIS.

6. Informar se existem processos administrativos, pareceres, notas técnicas ou estudos que tenham fundamentado: Alterações contratuais; Revisões tarifárias; Aumentos de taxas; e Mudanças de metodologia de cálculo.

Resposta: Os documentos referente ao Reajuste, segue anexo.

7. Apresentar, se houver, relatórios de fiscalização, auditorias, avaliações técnicas ou pareceres emitidos pela ARIS-MT ou pelo Município relativo ao desempenho e cumprimento de metas da PPP.

Resposta: Não dispõe de tais informações. Esclarecemos que a Agência Reguladora ARIS/MT não tem nenhuma relação com proposta de concessão do serviço de saneamento através de Parceria Publico Privado. A ARIS/MT é uma agência reguladora dos serviços de saneamento do





MUNICÍPIO DE TANGARÁ DA SERRA GABINETE DO PREFEITO

Avenida Brasil – nº 2351-N – Jardim Europa – Tangará da Serra – Mato Grosso – CEP 78300-901
Telefone: (65) 3311-4800-E-mail: gabinete@tangaradaserra.mt.gov.br

município de Tangará da Serra. A "PPP" trata de uma suposta vontade do Gestor Municipal em conceder parte do serviço de saneamento do município através de Parceria Público Privado.

Sendo o que se apresenta para o momento, renovamos votos de elevada estima e distinta consideração.

Atenciosamente,

VANDER ALBERTO MASSON
Prefeito Municipal

Assinado por 1 pessoa: VANDER ALBERTO MASSON
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://tangaradaserra.1doc.com.br/verificacao/B9EC-1DB7-4140-6FA3> e informe o código B9EC-1DB7-4140-6FA3





VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: B9EC-1DB7-4140-6FA3

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

- ✓ VANDER ALBERTO MASSON (CPF 432.XXX.XXX-20) em 03/12/2025 17:14:43 GMT-04:00
Papel: Parte
Emitido por: AC SERASA RFB v5 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5
(Assinatura ICP-Brasil)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

<https://tangaradaserra.1doc.com.br/verificacao/B9EC-1DB7-4140-6FA3>



PREFEITURA MUNICIPAL DE TANGARÁ DA SERRA – MT
CONSELHO MUNICIPAL DE REGULAÇÃO E CONTROLE SOCIAL -
REGULACON

Avenida Brasil, 2351-N, Jardim Europa. CEP 78.300-901 – Tangará da Serra/MT.

ATA DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA Nº 02/REGULACON/2025 DE 5 DE MAIO DE 2025.

| | |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Evento | 02ª Reunião Extraordinária do Conselho Municipal de Regulação e Controle Social – REGULACON |
| Data | 05/05/2025 |
| Horário | 8h50 |
| Local | Gabinete de Políticas Públicas para Mulheres – GPPM |

Aos cinco dias do mês de maio de dois mil e vinte e cinco, às 8h50m nas dependências da Prefeitura Municipal de Tangará da Serra, no Gabinete de Políticas Públicas para Mulheres - GPPM realizou-se a 02ª reunião extraordinária do Conselho Municipal de Regulação e Controle Social, para deliberar sobre assuntos de interesse deste conselho. A presidente Paolla Tanoue Capucho cumprimenta os membros deste conselho dando início a reunião, Pauta 1: Informativo: A presidente informou que foi entregue o estudo de reajuste tarifário realizado pela ARIS-MT. Pauta 2: A contadora do SAMAE, Vera Lúcia Weber, fez a apresentação do estudo. Pauta 3: Apresentação dos investimentos e despesas do SAMAE. Nada mais a tratar deu por encerrada a presente reunião às 10h20m, a ata foi redigida por mim José Henrique Kautzmann de Jesus, Agente Administrativo do SAMAE, segue com foto e assinada pelos presentes.

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--|
| 1. Representantes do Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto -SAMAE: | | |
| Titular | Paolla Tanoue Capucho | |
| Suplente | José Henrique Kautzmann de Jesus | |
| 2. Representantes da Secretaria Municipal de Meio Ambiente - SEMMEA: | | |
| Titular | Gabriel Néia Eberhardt | |
| Suplente | Bruna Rodrigues Anjos da Silva | |
| 3. Representantes da Clean Master Ambiental: | | |
| Titular | Samantha Janaina Lembeck | |
| Suplente | Davi Nobre Alves | |
| 4. Representantes do Conselho Regional de Engenharia e Agronomia de Mato Grosso – CREA: | | |
| Titular | Allan Henrique Coelho de Moraes | |
| Suplente | Dhiego Manuel Pedrão Oliveira | |
| 5. Representantes da OAB - Ordem dos Advogados do Brasil 10ª Subseção de Tangará da Serra/MT: | | |
| Titular | Vinyel Victor Campos Leite | |
| Suplente | Kleiton Araujo de Carvalho | |
| 6. Representantes da UTAC – União Tangaraense das Associações Comunitárias: | | |
| Titular | Vanaide Azevedo de Souza Alencar | |
| Suplente | Balbina Barros de Souza | |
| 7. Representantes da Defesa do Consumidor – PROCON: | | |
| Titular | Ana Lúcia Moura Vieira da Silva | |
| Suplente | Robin Hood Rodrigues da Silva | |



Ano 14 Nº 3606

Divulgação segunda-feira, 12 de maio de 2025

Página 25

Publicação terça-feira, 13 de maio de 2025

AGÊNCIA REGULADORA DOS SERVIÇOS PÚBLICOS DELEGADOS DO MUNICÍPIO DE SINOP

LICITAÇÃO

ATO RATIFICATÓRIO-INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO 003/2025

A Assessoria Jurídica da AGER - Agência Reguladora dos Serviços Públicos Delegados do Município de Sinop Estado de Mato Grosso reconhece a Inexigibilidade de licitação com fundamento no 74, inciso III, §3º, alíneas 'b' e 'c' da Lei 14.133/2021, para Contratação do escritório MARRARA SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA, pessoa jurídica de direito privado, regularmente inscrita no CNPJ sob o nº 33.263.363/0001-79 com sede na Rua Rio Barbosa, 1145, Sala 14, Centro, Ribeirão preto/SP, CEP 14.015-904, representada pelo sócio/administrador o Thiago Marrara de Matos, para o seguinte OBJETO: CONSULTORIA TÉCNICO-ESPECIALIZADA DE DIREITO ADMINISTRATIVO E REGULATÓRIO EM ATENDIMENTO A DEMANDAS SINGULARES APRESENTADAS PELA AGER-SINOP, Período de vigência: 12 meses. Valor da hora: R\$ 750,00. Total de 400 horas contratadas, resultando no valor total de R\$ 300.000,00. De acordo com as justificativas e pareceres desta Autarquia, sendo que foram obedecidas todas as formalidades legais, RATIFICO a INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO para a contratação mencionada. Publique-se. Sinop/MT, 09 de maio de 2025.

Marcia Cristina Lopes Hernandorena

Diretora Presidente da AGER

AGÊNCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT

PROCEDIMENTO ADMINISTRATIVO

ERRATA DA RESOLUÇÃO ARIS MT Nº 044, DE 09 DE MAIO DE 2025

Retifica a Resolução ARIS MT nº 044, de 09 de maio de 2025, que dispõe sobre o reajuste das tarifas de água e esgoto no município de Tangará da Serra-MT.

O DIRETOR - PRESIDENTE DA AGÊNCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO – ARIS MT, no uso de suas atribuições legais, resolve:

1- No Artigo 1º da Resolução Aris nº 044 de 09 de maio de 2025:

ONDE SE LÊ: "Reajustar os valores das Tarifas de Água e Esgoto praticadas pelo Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto – SAMAE de Tangará da Serra, Anexo I, de 55,4% (cinquenta e cinco vírgula quatro por cento) de reajuste tarifário".

LEIA-SE: Reajustar os valores das Tarifas de Água e Esgoto praticadas pelo Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto – SAMAE de Tangará da Serra, Anexo I, de **54,5% (cinquenta e quatro vírgula cinco por cento)** de reajuste tarifário"

2- No Artigo 2º da Resolução Aris nº 044 de 09 de maio de 2025

ONDE SE LÊ: "Fixar os novos valores das Tarifas de Água e Esgoto praticados pelo Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto – SAMAE, reajustados em 55,4% (cinquenta e cinco vírgula quatro por cento), conforme apresentado no Anexo I, desta Resolução"

LEIA-SE: "Fixar os novos valores das Tarifas de Água e Esgoto praticados pelo Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto – SAMAE, reajustados em **54,5% (cinquenta e quatro vírgula cinco por cento)**, conforme apresentado no Anexo I, desta Resolução"

3- No Artigo 3º da Resolução Aris nº 044 de 09 de maio de 2025

ONDE SE LÊ: ". Reajustar e fixar novo valor para a Tabela de Prestação de Serviços em 55,4% (cinquenta e cinco vírgula quatro por cento), conforme apresentado no Anexo II"

LEIA-SE: ". Reajustar e fixar novo valor para a Tabela de Prestação de Serviços em **54,5% (cinquenta e quatro vírgula cinco por cento)**, conforme apresentado no Anexo II."

Cuiabá-MT, 09 de maio de 2025.

WEMER FRANCIS RODRIGUES DA SILVA

Diretor Presidente – ARIS-MT

ATA

ATA DA DIRETORIA EXECUTIVA DA AGÊNCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DO MATO GROSSO – ARIS MT, com sede na Avenida Historiador Rubens de Mendonça, nº 1.731 – 15º Andar – Sala 1.510 – Centro Empresarial Paiaguás – Bosque



Ano 14 Nº 3606

Página 26

Divulgação segunda-feira, 12 de maio de 2025

Publicação terça-feira, 13 de maio de 2025

da Saúde – Cuiabá MT – CEP 78.048-350, devidamente inscrita no CNPJ/MF sob número 39.323.733/0001-00. Aos 06 (seis) dias do mês de maio (05) de dois mil e vinte e cinco (2025), às 8 (oito) horas, na sede da ARIS MT, localizada na Avenida Historiador Rubens de Mendonça, nº 1.731 – 15º Andar – Sala 1.510 – Centro Empresarial Paiaguás – Bosque da Saúde – Cuiabá MT – CEP 78.048-350, reuniram-se os membros da Diretoria Executiva da ARIS MT, o Diretor Presidente, Wemer Francis Rodrigues da Silva, o Diretor Administrativo e Financeiro, Carlos Katsumi Minakami, o Diretor Técnico Paulo Donizete da Costa e o Procurador Jurídico Alexandre Pacheco Quidá, para discutir a proposta para aprovação da Resolução ARIS MT nº 044/2025, que trata do reajuste das tarifas de água e esgoto e dos preços públicos dos demais serviços prestados pelo Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto - SAMAE de Tangará da Serra - MT. O Diretor Presidente iniciou a reunião agradecendo a presença de todos e destacando a importância do tema em discussão e passou a palavra ao Diretor Paulo Donizete. O diretor ressaltou que o reajuste das tarifas se faz necessário para garantir a sustentabilidade econômico-financeira dos serviços de saneamento básico e investimentos em infraestrutura em Tangará da Serra/MT, conforme estabelecido pelas diretrizes da ARIS MT e da legislação vigente, informou ainda o ofício recebido n.º 034/DG-SAMAE-2025, proveniente da Autarquia. Explicou que o reajuste de 54,5% (cinquenta e quatro vírgula cinco por cento), foi calculado com base análises da estrutura e composição dos custos econômicos dos serviços prestados, bem como dos planos de investimentos previstos para os anos de 2025 a 2028, período para o qual foram elaborados os cálculos do reajuste. Informou também a realização da reunião do Regulacionamento de Tangará da Serra-MT no 05 (cinco) de maio (5) de 2025 (dois mil e vinte e cinco, às 08:50 (oito horas e cinquenta minutos), onde foi apresentado o estudo de reajuste tarifário, ficando assim o Conselho cliente do reajuste. Após debates construtivos, o Diretor Presidente Wemer Francis colocou em votação a Resolução ARIS nº 044/2025 de 07 de maio de 2025 que foi aprovada por unanimidade. Wemer Francis, então deu por encerrada a reunião agradecendo a participação de todos os presentes e destacando a importância da decisão para o desenvolvimento sustentável do município de Tangará da Serra/MT. Eu, Carlos Katsumi Minakami, Diretor Administrativo e Financeiro da ARIS MT, lavrei a presente ATA que segue assinada por mim e por todos os presentes.

WEMER FRANCIS RODRIGUES DA SILVA

Diretor Presidente - ARIS-MT

AVISO DE CONTRATAÇÃO DIRETA POR INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO

Processo administrativo nº 19/2025

A Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Estado de Mato Grosso – ARIS – MT, inscrita no CNPJ sob o nº 39.323.733/0001-00, localizada na Avenida Historiador Rubens de Mendonça nº 1731 - Centro Empresarial Paiaguás – sala 1510 em Cuiabá-MT, torna público que intenciona realizar CONTRATAÇÃO POR INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO de acordo com a Lei Federal nº 14.133, de 01 de abril de 2021, cujo objeto é “Contratação para Patrocínio ao 53º Congresso Nacional de Saneamento – ASSEMAE”.

Informamos que A Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Estado de Mato Grosso – ARIS – MT, estará disponibilizando o processo completo na sede da Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Estado de Mato Grosso - ARIS/MT.

Cuiabá - MT, 12 de maio de 2025.

WEMER FRANCIS RODRIGUES DA SILVA

Diretor Presidente – ARIS-MT

CÂMARA MUNICIPAL DE BARRA DO GARÇAS

LICITAÇÃO

AVISO DE RETIFICAÇÃO DE ABERTURA DE LICITAÇÃO - PREGÃO ELETRÔNICO N° 006/2025-2

PROCESSO ADMINISTRATIVO LICITATÓRIO N°. 077/2024

TIPO: MENOR PREÇO POR LOTE

A CÂMARA MUNICIPAL DE BARRA DO GARÇAS – ESTADO DE MATO GROSSO, leva ao conhecimento dos interessados que realizará Pregão Eletrônico, com critério de julgamento menor preço, nos termos da Lei Federal nº 14.133, de 1º de Abril de 2021, e Resolução nº 10 de 2023 da Câmara Municipal de Barra do Garças e demais normas aplicáveis, cujo objeto consiste no REGISTRO DE PREÇO PARA FUTURA E EVENTUAL CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM EMOLDURAMENTO DE FOTOS, MAPAS GRAVURAS, CERTIFICADOS, REPRODUÇÕES GRÁFICAS E OUTROS COM EXCLUSIVIDADE REGIONAL NOS TERMO DA RESOLUÇÃO 003/2025.

A Licitação será realizada em nova data:

O recebimento das propostas será realizado a partir da publicação no dia 09/05/2025, às 12h00min encerrando-se no dia 21/05/2025, às 12h00min.

As propostas serão analisadas a partir do dia 21/05/2025, entre o horário de 12h01min às 12h59min.

A sessão de disputa de preços será iniciada em 21/05/2025 às 13h00min, através do site oficial da plataforma eletrônica BLL – COMPRAS: <https://bll.Org.BR/>

O Aviso de Pregão Eletrônico completo se encontra disponível no site da Câmara Municipal de Barra, bem como no Portal Nacional de Compras Públicas. Outras informações poderão ser obtidas pelo telefone (66) 3401-2484 / 0800.642.6811 ou no Setor de Licitações, desta Câmara Municipal, de segunda a sexta feira das 12:00 às 18:00 horas. O Setor de Licitações não se responsabilizará pela falta de informações relativas ao procedimento àqueles interessados que não o fizer de acordo com edital.

**ESTUDO PARA REAJUSTE DAS TARIFAS DE
ÁGUA E ESGOTO A SEREM COBRADAS
PELO SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL
DE ÁGUA E ESGOTO (SAMAЕ) DE
TANGARÁ DA SERRA - MT**

**CONSULTOR RESPONSÁVEL:
PROF. ANTONIO CARLOS DE AZEVEDO LOBÃO**

ABRIL 2025

SUMÁRIO

| | |
|------------------------------------------------------------|----|
| PARECER | 2 |
| I – CONSIDERAÇÕES TEÓRICAS | 4 |
| II – CONSIDERAÇÕES JURÍDICAS | 8 |
| III – TARIFAS: MARCOS REGULATÓRIOS | 12 |
| IV – PROPOSTA TARIFÁRIA - PREMISSAS FUNDAMENTAIS | 20 |
| V – PROPOSTA TARIFÁRIA – CONSIDERAÇÕES METODOLÓGICAS | 22 |
| VI – MODICIDADE TARIFÁRIA | 24 |
| VII – CÁLCULO DAS TARIFAS DE ÁGUA E ESGOTO | 27 |
| BIBLIOGRAFIA | 34 |
| ANEXOS..... | 37 |

PARECER

2

O presente estudo visa fornecer subsídios para o reajuste das tarifas dos serviços de água e esgotos praticadas pelo Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto (SAMAЕ), no Município de Tangará da Serra – Estado do Mato Grosso e foi elaborado com base em metodologias, procedimentos e conceitos teóricos e técnicos modernos e usualmente aceitos e utilizados para cálculo tarifário no setor de saneamento.

No transcorrer dos trabalhos foram realizados contatos com a Diretoria da Autarquia, para conhecimento do pleito e coleta das informações necessárias ao desenvolvimento dos trabalhos.

Com base nessas informações, foram realizadas análises da estrutura e da composição das tarifas cobradas pelos serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitário no município, considerando as categorias e classes de consumidores, como como as faixas de consumo praticadas, inclusive consumo mínimo.

Também foram realizadas análises da estrutura e composição dos custos econômicos dos serviços prestados, bem como dos planos de investimentos previstos para os anos de 2025 a 2028, período para o qual foram elaborados os cálculos do reajuste.

Para uma primeira abordagem, foram apresentadas pelo SAMAЕ as necessidades de investimentos previstas para o período e, a partir dessas informações, foram realizados cálculos para indicação das condições necessárias para a obtenção e manutenção do equilíbrio econômico e financeiro da Autarquia para a prestação dos referidos serviços.

Considerando as previsões de despesas e investimentos para o período mencionado e a magnitude do reajuste necessário, foi apresentada uma proposta de reajuste calculada com base na metodologia do Custo Incremental de Longo Prazo.

Nesse sentido e, considerando as simulações realizadas, os gastos previstos, os investimentos planejados e os recursos necessários para a operação e expansão dos sistemas até o final de 2028, a tarifa média a ser praticada deveria ser reajustada em **303,28 %**, valor este que deveria incidir sobre todas as faixas e categorias de consumo.

3

Entretanto, considerando o princípio da modicidade tarifária prevista na legislação federal e a necessidade de compatibilizar a política tarifária com a capacidade de pagamento dos consumidores, o SAMAE produziu um novo estudo, considerando apenas os investimentos essenciais do período e que deverão ser custeados com os recursos provenientes das tarifas.

Nesta nova abordagem e, também considerando as variações das despesas e demais receitas, chegou-se à conclusão de que, para a manutenção do equilíbrio econômico e financeiro da autarquia será necessário um reajuste de **54,5%**, que deverá ser aplicado a todas as categorias e faixas de consumo.



ANTONIO CARLOS DE AZEVEDO LOBÃO

ECONOMISTA - CORECON/SP - REGISTRO N° 20393

I – CONSIDERAÇÕES TEÓRICAS

A água é um bem essencial para a existência humana e para as atividades econômicas necessárias à produção da vida material das sociedades. Não foi por acaso que as comunidades humanas somente puderam se estabelecer próximas aos rios e a outras fontes de abastecimento de água.

No entanto, a água é um bem escasso cuja disponibilidade e acesso podem ser comprometidos pelas próprias atividades humanas. Se, por um lado, a quantidade e a qualidade da água disponível são fatores fundamentais para o desenvolvimento, por outro, o abastecimento às comunidades humanas e às atividades econômicas pode comprometer essa qualidade e disponibilidade. Em outras palavras, o consumo presente pode comprometer de forma significativa o consumo futuro, colocando em risco não só o desenvolvimento econômico mas também a saúde pública.

A definição do que seria o preço justo a ser praticado tem sido objeto de análises e controvérsias ao longo da história e a determinação do valor e do preço a ser cobrado pelas mercadorias é a questão central do pensamento econômico. Assim sendo, o ponto fundamental é como determinar o valor de um bem ou serviço?

Na Teoria Econômica, existem duas teorias predominantes do valor.

Uma delas baseia-se na idéia de que o valor é determinado pela quantidade trabalho socialmente necessária para a produção da mercadoria, ou seja pelos custos econômicos incorridos no processo de produção da mercadoria, acrescidos de uma remuneração para o capital empregado. Essa teoria, também conhecida como teoria do valor-trabalho, foi desenvolvida primeiramente por Smith (1983) e Ricardo (1982).

Em linhas gerais a teoria do valor-trabalho estabelece que o valor de um bem ou serviço é definido pelo “esforço” necessário para produzí-lo, compreendo as instalações, matérias-primas, matérias-auxiliares, maquinário, equipamentos e a mão de obra direta e

indireta utilizados na sua elaboração. A esses custos deve ser acrescida uma margem que permita ao produtor pagar os aluguéis, juros e impostos relativos àquela atividade bem como uma remuneração média ou socialmente aceita para o capital empregado no processo. Nota-se que, segundo essa teoria, o valor vai sendo constituído aos poucos, durante a elaboração do bem ou serviço e chega ao mercado já pré-estabelecido.

Uma segunda teoria, baseada nos escritos de Jevons (1988), Walras (1988) e Marshall (1982) se baseia em que o valor é definido a partir da utilidade do bem ou serviço, ou seja, da capacidade do bem em atender necessidades, daí a sua denominação como a teoria do valor-utilidade. A idéia fundamental é que o quanto um consumidor está disposto a pagar pela mercadoria depende da sua importância relativa, isto é, pelo prazer ou benefício que aquele bem pode lhe proporcionar.

A lógica subjacente a essa teoria é a idéia de que cada consumidor, ao adquirir determinado bem, age de acordo com cálculos de custo-benefício. Antes da compra, avalia os benefícios que pode obter com a aquisição do bem comparados com o ônus ou custo de adquirí-lo. Se os ganhos com a aquisição superam o ônus a ser pago, a compra vai se realizar. Caso contrário, o consumidor vai optar por não gastar o seu dinheiro ou gastá-lo com outros bens.

No caso específico de empresas, a escolha dos fatores de produção a serem adquiridos leva em conta os ganhos esperados com os custos de aquisição. No limite, a empresa estaria disposta a pagar pelos fatores de produção enquanto a receita a ser obtida com o mesmo for superior aos custos de aquisição.

Como a utilidade é algo subjetivo e pode variar de pessoa para pessoa e, no caso das empresas, depende das margens de lucratividade que cada uma delas espera obter com o produto, os defensores dessa teoria advogam que o mercado e as forças da oferta e da demanda, são fundamentais para definir o valor real da mercadoria.

Nesse sentido, deve-se deixar totalmente livres os vendedores entre si, para obterem o maior lucro possível, e os consumidores, para escolherem o que querem comprar. Se isto acontecer, diz a teoria, maximiza-se a utilidade geral, porque os produtores serão levados a produzir exatamente aquilo que os compradores estão dispostos a comprar por esses valores. Nota-se, ainda, que segundo essa teoria, o valor

do bem ou serviço acaba sendo definido, não na esfera da produção, mas no mercado, a partir das relações entre vendedores (oferta) e compradores (demanda).

A partir dessas considerações teóricas, retornemos à nossa questão: como determinar o valor da água?

Embora seja comumente aceita para uma grande variedade de bens e serviços, a teoria do valor-utilidade apresenta algumas dificuldades na definição do valor específico da água. Primeiramente porque a água é um bem essencial à vida humana e insumo fundamental para uma série de atividades econômicas. Assim, estabelecer um valor baseado na sua importância acabaria por resultar em preços altíssimos que poderia, inclusive, inviabilizar o acesso de parte da população.

Além disso, por questões de eficiência econômica e saúde pública, no mundo todo, o abastecimento de água é considerado um monopólio natural. Considerando dessa forma, os produtores possuiriam de elevado grau de monopólio sobre um produto essencial e os preços, segundo a teoria da utilidade, poderiam ser bastante elevados. Raciocínio equivalente poderia ser realizado para o caso dos serviços de esgotamento sanitário.

Como não é possível, para esse tipo de bem ou serviço, que as forças da oferta e da demanda regulem os preços, **considero que a teoria da utilidade não é a mais apropriada para o cálculo do valor dos serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitário.**

Tal opinião é compartilhada por Lave (1981) e referendada por Peixoto (2013: 504) que afirma:

“Assim, relevando as diversas nuances da teoria do valor e aplicando os conceitos anteriores para os serviços de saneamento básico – bens sociais, essenciais e universais – é certo afirmar que o seu valor econômico não pode ser determinado pela lei da oferta e da demanda definida pelo mercado. Logo, o seu preço para esses serviços – taxa ou tarifa – só pode ser determinado com base no custo econômico de sua disposição em condições adequadas e eficientes, mediante regulação e fiscalização pública também eficiente e qualificada”

Considerando os elementos apresentados e a impossibilidade das forças da oferta e da demanda regularem o preço dos serviços, optamos por utilizar a teoria do valor-trabalho, que estabelece o valor a partir dos custos socialmente necessários para a disposição dos serviços ou seja, baseada nos custos econômicos dos serviços e não pela sua utilidade, para estabelecer o valor das tarifas a serem cobradas pela Autarquia.

II – CONSIDERAÇÕES JURÍDICAS

A Constituição Federal atribui ao saneamento básico um caráter municipal, mesmo quando esses serviços forem delegados às companhias estaduais. Tal conclusão pode ser deduzida a partir do Inciso V do Artigo 30, que estabelece:

8

“Artigo 30 - Compete aos Municípios:

I – Legislar sobre assuntos de interesse local.

(...)

V - Organizar e prestar, diretamente ou sob regime de concessão ou permissão, os serviços públicos de interesse local, incluído o de transporte coletivo, que tem caráter essencial;

VI – (...)”

Assim, com exceção das regiões metropolitanas, em poderia haver algum questionamento quanto ao fato de que os serviços de saneamento básico poderiam se caracterizar não como de *interesse local*, mas de *interesse comum* e, por isso, onde a titularidade poderia estar no âmbito estadual, não há dúvidas que, para a grande maioria dos arranjos, inclusive no caso de Tangará da Serra, **a titularidade compete ao Município.**

Ainda, conforme Pereira Jr. (2007: 4):

“Compete, portanto, aos Municípios prestar, diretamente ou mediante concessão ou permissão, os serviços de saneamento básico, que são de interesse local, entre os quais o de coleta, tratamento e disposição final de esgotos sanitários. Essa competência inclui o estabelecimento, seja em legislações próprias, seja em cláusulas contidas nos

contratos de concessão (por exemplo, às empresas estaduais de saneamento), das condições de prestação desses serviços, das suas estruturas tarifárias, das taxas e das formas de cobrança.”.

Com relação aos modelos de organização e gestão dos serviços de saneamento, encontramos no Brasil seis modelos distintos:

9

- a) empresas estatais estaduais de saneamento;
- b) empresas estatais municipais de saneamento;
- c) autarquia estadual de saneamento;
- d) serviços municipais de saneamento, na forma de departamentos ou autarquias;
- e) consórcios municipais ou serviços municipais integrados de água e esgoto e
- f) empresas concessionárias privadas de serviços de água e esgoto.

No exercício de sua titularidade, o Município de Tangará da Serra definiu o modelo de gestão dos serviços de saneamento através da Lei Municipal nº 2.100/03 de 29 de dezembro de 2003 que criou a “Autarquia do Serviço Autônomo Municipal de Água e Esgoto - SAMAE”

No ato de sua criação, foi atribuída ao SAMAE a competência na operação e conservação dos serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitário, dentre outras:

“Art. 2º O Samae, com jurisdição em todo o Município de Tangará da Serra – MT, dotado de personalidade jurídica de direito público, dispondo de autonomia econômica, financeira, administrativa e patrimonial dentro dos limites traçados na presente lei.

Art. 3º Compete ao SAMAE:

- I. *Planejar, projetar, executar, operar, manter, e fiscalizar os serviços de abastecimento de água, esgotamento sanitário, drenagem de águas e coleta, com o gerenciamento integrado de resíduos sólidos;*
 - II. *Construir, conservar, ampliar e reformar redes, instalações, prédios e equipamentos utilizados nos serviços de águas, esgotos e coletas, com o gerenciamento integrado de resíduos sólidos;*
- (...)
- XI. *Calcular, lançar, receber e contabilizar as tarifas e demais receitas”*

A lei também estabeleceu as fontes de receita do SAMAE, dentre as quais:

“Art. 9º - A receita do SAMAE provirá dos seguintes recursos:

- I. *Do produto de quaisquer tarifas e remunerações decorrentes diretamente dos serviços de água, esgoto, coleta tais como: tarifas de água, coleta e esgoto, instalação, reparo, aferição, aluguel e conservação de hidrômetros, serviços referentes a ligações de água e esgoto, prolongamento de rede por conta de terceiros, multas e outras;*

(...)”

No artigo 12 da referida lei, aparece a preocupação com a sustentabilidade econômica e financeira dos serviços:

“Art. 12 É vedado ao SAMAE conceder isenção ou redução de tarifas ou contribuições relativas aos serviços de água, esgotos e coleta, inclusive a entidades públicas federais, estaduais e municipais”.

Já no artigo 14, a preocupação com o atendimento aos requisitos da legislação federal é explicitada:

‘Art. 14 O orçamento e a contabilidade do SAMAE obedecerão às normas previstas pela legislação federal aplicável,’

E no item II do artigo 17, a preocupação com a eficiência e com a sustentabilidade econômica são explicitadas.

“Art. 17 O SAMAE obedecerá, entre outras, às seguintes normas:

I – (...)

II – acompanhamento sistemático de situação da entidade, quanto ao atendimento de seus objetivos, à eficiência e economia;”

III – TARIFAS: MARCOS REGULATÓRIOS

12

A estrutura básica das tarifas dos serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitários tem como marco regulatório a legislação municipal, uma vez que o Município é o titular dos serviços, mas deve atender aos condicionantes e requisitos estabelecidos pela legislação federal.

No nível federal, os marcos regulatórios do setor de saneamento são a Lei nº 11.445 de 5 de janeiro de 2007, o Decreto nº 7.217 de 21 de junho de 2010 e a Lei nº 14.026 de 16 de julho de 2020 que atualiza o marco legal do saneamento. Todos estabelecem diretrizes e princípios para a determinação das tarifas dos serviços de saneamento, que devem ser observados.

A Lei nº 11.445 de 5 de janeiro de 2007, que teve alguns de seus artigos modificados pela Lei nº 14.026 de 16 de julho de 2020, estabelece:

“Art. 29. Os serviços públicos de saneamento básico terão a sustabilidade econômico-financeira assegurada por meio da remuneração pela cobrança dos serviços, e, quando necessário, por outras formas adicionais, como subsídios ou subvenções,... nos seguintes serviços:

I - de abastecimento de água e esgotamento sanitário: na forma de taxas, tarifas e outros preços públicos, que poderão ser estabelecidos para cada um dos serviços ou para ambos conjuntamente;

II – (...)

III – (...)

§ 1º Observado o disposto nos incisos I a III do caput deste artigo, a instituição das tarifas, preços públicos e taxas para os serviços de saneamento básico observará as seguintes diretrizes:

I - prioridade para atendimento das funções essenciais relacionadas à saúde pública;

II - ampliação do acesso dos cidadãos e localidades de baixa renda aos serviços;

III - geração dos recursos necessários para realização dos investimentos, objetivando o cumprimento das metas e objetivos do serviço;

IV - inibição do consumo supérfluo e do desperdício de recursos;

V - recuperação dos custos incorridos na prestação do serviço, em regime de eficiência;

VI - remuneração adequada do capital investido pelos prestadores dos serviços;

VII - estímulo ao uso de tecnologias modernas e eficientes, compatíveis com os níveis exigidos de qualidade, continuidade e segurança na prestação dos serviços;

VIII - incentivo à eficiência dos prestadores dos serviços.

§ 2º Poderão ser adotados subsídios tarifários e não tarifários para os usuários e localidades que não tenham capacidade de pagamento ou escala econômica suficiente para cobrir o custo integral dos serviços.”

Já em seu artigo 30 a lei estabelece parâmetros para a definição da estrutura tarifária e de cobrança:

“Art. 30. Observado o disposto no art. 29 desta Lei, a estrutura de remuneração e cobrança dos serviços públicos de saneamento básico considerará os seguintes fatores:

I - categorias de usuários, distribuídas por faixas ou quantidades crescentes de utilização ou de consumo;

II - padrões de uso ou de qualidade requeridos;

III - quantidade mínima de consumo ou de utilização do serviço, visando à garantia de objetivos sociais, como a preservação da saúde pública, o adequado atendimento dos usuários de menor renda e a proteção do meio ambiente;

IV - custo mínimo necessário para disponibilidade do serviço em quantidade e qualidade adequadas;

V - ciclos significativos de aumento da demanda dos serviços, em períodos distintos;

e

VI - capacidade de pagamento dos consumidores.”

No artigo 31 está prevista a concessão de subsídios a usuários e localidades de baixa renda, que poderão, assim, ter parte dos ônus que produzem ao sistema, remunerados pelos demais usuários:

“Art. 31. Os subsídios necessários ao atendimento de usuários e localidades de baixa renda serão, dependendo das características dos beneficiários e da origem dos recursos:

I – (revogado);

II - tarifários, quando integrarem a estrutura tarifária, ou fiscais, quando decorrerem da alocação de recursos orçamentários, inclusive por meio de subvenções;

III - internos a cada titular ou entre localidades, nas hipóteses de gestão associada e de prestação regional.”

A lei estabelece ainda um intervalo mínimo de 12 (doze) meses para os reajustes de tarifas (artigo 37) e prevê a possibilidade de revisões tarifárias (artigo 38) que compreenderão a reavaliação das condições da prestação dos serviços, que poderão ser

15

a) - periódicas, objetivando a distribuição dos ganhos de produtividade com os usuários e a reavaliação das condições de mercado;

b) - extraordinárias, quando se verificar a ocorrência de fatos não previstos no contrato, fora do controle do prestador dos serviços, que alterem o seu equilíbrio econômico-financeiro.

E prevê, ainda, que poderão ser estabelecidos mecanismos tarifários de indução à eficiência, inclusive fatores de produtividade, assim como de antecipação de metas de expansão e qualidade dos serviços.

Na sequência a lei estabelece que as tarifas devem ser fixadas de forma clara e objetiva e que os reajustes e revisões sejam tornados públicos com antecedência mínima de 30 dias com relação a sua aplicação.

E, finalmente, a possibilidade de negociação específicas com grandes usuários está prevista em seu artigo 41:

“Art. 41. Desde que previsto nas normas de regulação, grandes usuários poderão negociar suas tarifas com o prestador dos serviços, mediante contrato específico, ouvido previamente o regulador.”

A regulamentação da Lei nº 11.445, de 5 de janeiro de 2007 se deu com a aprovação do Decreto nº 7.217 de 21 de junho de 2010, que reafirma alguns dos princípios estabelecidos e define critérios para sua aplicação.

A sustentabilidade econômico-financeira dos serviços é reafirmada na seção I do Capítulo VI:

“Art. 45. Os serviços públicos de saneamento básico terão sustentabilidade econômico-financeira assegurada, sempre que possível, mediante remuneração que permita recuperação dos custos dos serviços prestados em regime de eficiência:

I - de abastecimento de água e de esgotamento sanitário: preferencialmente na forma de tarifas e outros preços públicos, que poderão ser estabelecidos para cada um dos serviços ou para ambos conjuntamente;

II (...)

As diretrizes para a fixação das tarifas são explicitadas no artigo 46:

“Art. 46. A instituição de taxas ou tarifas e outros preços públicos observará as seguintes diretrizes:

I - prioridade para atendimento das funções essenciais relacionadas à saúde pública;

II - ampliação do acesso dos cidadãos e localidades de baixa renda aos serviços;

III - geração dos recursos necessários para realização dos investimentos, visando o cumprimento das metas e objetivos do planejamento;

IV - inibição do consumo supérfluo e do desperdício de recursos;

V - recuperação dos custos incorridos na prestação do serviço, em regime de eficiência;

VI - remuneração adequada do capital investido pelos prestadores dos serviços contratados;

VII - estímulo ao uso de tecnologias modernas e eficientes, compatíveis com os níveis exigidos de qualidade, continuidade e segurança na prestação dos serviços; e

VIII - incentivo à eficiência dos prestadores dos serviços.

Parágrafo único. Poderão ser adotados subsídios tarifários e não tarifários para os usuários e localidades que não tenham capacidade de pagamento ou escala econômica suficiente para cobrir o custo integral dos serviços.”

Na sequência, o instrumento legal estabelece os fatores que poderão ser levados em consideração quando da definição da estrutura tarifária:

“Art. 47. A estrutura de remuneração e de cobrança dos serviços poderá levar em consideração os seguintes fatores:

I - capacidade de pagamento dos consumidores;

II - quantidade mínima de consumo ou de utilização do serviço, visando à garantia de objetivos sociais, como a preservação da saúde pública, o adequado atendimento dos usuários de menor renda e a proteção do meio ambiente;

III - custo mínimo necessário para disponibilidade do serviço em quantidade e qualidade adequadas;

IV - categorias de usuários, distribuída por faixas ou quantidades crescentes de utilização ou de consumo;

V - ciclos significativos de aumento da demanda dos serviços, em períodos distintos; e

VI - padrões de uso ou de qualidade definidos pela regulação.”

O Decreto reafirma, ainda, a possibilidade de tratamento diferenciado para grandes consumidores:

“Art. 48. Desde que previsto nas normas de regulação, grandes usuários poderão negociar suas tarifas com o prestador dos serviços, mediante contrato específico, ouvido previamente o órgão ou entidade de regulação e de fiscalização.”

Finalmente, são reafirmadas as necessidades de clareza e objetividade da estrutura tarifária (artigo 49) bem como a periodicidade para os reajustes e revisões (artigo 50).

Não obstante, o Decreto discrimina as condições para as revisões periódicas das tarifas:

Art. 51. As revisões compreenderão a reavaliação das condições da prestação dos serviços e das tarifas e de outros preços públicos praticados e poderão ser:

I - periódicas, objetivando a apuração e distribuição dos ganhos de produtividade com os usuários e a reavaliação das condições de mercado; ou

II - extraordinárias, quando se verificar a ocorrência de fatos não previstos no contrato, fora do controle do prestador dos serviços, que alterem o seu equilíbrio econômico-financeiro.

§ 1º As revisões tarifárias terão suas pautas definidas pelas entidades de regulação, ouvidos os titulares, os usuários e os prestadores dos serviços.

§ 2º Poderão ser estabelecidos mecanismos tarifários de indução à eficiência, inclusive fatores de produtividade, assim como de antecipação de metas de expansão e qualidade dos serviços.

§ 3º Os fatores de produtividade poderão ser definidos com base em indicadores de outras empresas do setor.

§ 4º A entidade de regulação poderá autorizar o prestador de serviços a repassar aos usuários custos e encargos tributários não previstos originalmente e por ele não administrados, nos termos da Lei nº 8.987, de 1995.

IV – PROPOSTA TARIFÁRIA - PREMISSAS FUNDAMENTAIS

20

1. O Município de Tangará da Serra, que detém a titularidade sobre os serviços de saneamento, criou o SAMAE, Serviço de Autônomo Municipal de Água e Esgoto, com autonomia econômico-financeira e administrativa, atribuindo-lhe **competência** para a operação, manutenção e exploração dos serviços de água e esgotos sanitários (**CF, LM 2.100/2003**);
2. Cabe ao Executivo Municipal a fixação das taxas e tarifas relativas à prestação dos serviços de água e esgotos (**LM 2.100/2003**);
3. As tarifas cobradas pela autarquia deverão ser suficientes para cobrir os custo de operação, manutenção, ampliação, modernização e investimentos dos serviços (**LF 14.026, LF 11.445 e DF 7.217**);
4. As tarifas cobradas deverão compreender: as despesas de funcionamento, operação e manutenção; as quotas de depreciação, provisão para devedores e amortização de empréstimos; a constituição de fundo de reserva para investimento; eventuais cobranças ou tributos que venham a incidir sobre os serviços e os investimento para ampliação e modernização dos sistemas (**LF 14.026, LF 11.445 e DF 7.217**);
5. Poderão ser adotados subsídios tarifários visando contribuir para a universalização dos serviços de saneamento básico, para os usuários que não tenham capacidade de pagamento (**LF 14.026, LF 11.445 e DF 7.217**);

6. Poderá ser estabelecido um consumo mínimo mensal para cada categoria de usuário (**LF 14.026, LF 11.445, DF 7.217**)

Abreviações utilizadas:

CF: Constituição Federal;

LM 2.100/03: Lei Municipal nº 2.100, de 29 de dezembro de 2003;

LF 11.445: Lei Federal nº 11.445 de 5 de janeiro de 2007;

LF 14.026: Lei Federal nº 14.026 de 15 de julho de 2020

DF 7.217: Decreto Federal nº 7.217, de 21 de junho de 2010.

V – PROPOSTA TARIFÁRIA – CONSIDERAÇÕES METODOLÓGICAS

22

Conforme indicado no item I, a fundamentação teórica para a determinação das tarifas utilizada neste estudo tem como base a teoria do valor-trabalho. De acordo com essa teoria, o valor do bem ou serviço é definido pelos custos econômicos acrescido de uma margem socialmente admitida.

Em outras palavras, corresponde ao total das despesas incorridas na prestação dos serviços, no gerenciamento e administração, inclusive depreciação e amortização dos ativos alocados, mais as despesas financeiras e fiscais incorridas.

Para determinação do valor final da tarifa, a esses custos será acrescida uma margem econômica que corresponde à remuneração do prestador dos serviços, à remuneração do investimento e uma subvenção para o desenvolvimento social e sustentável, que visa contribuir para a universalização dos serviços de saneamento para todos os municípios de Tangará da Serra.

De acordo com ASSEMAE/FUNASA (2012), no setor de saneamento básico no Brasil predominam três modelos conceituais para a definição das tarifas baseadas no custo econômico dos serviços: o modelo baseado no custo histórico-contábil, o baseado no custo incremental social de longo prazo e o modelo baseado no custo financeiro em regime de caixa.

O modelo baseado no custo financeiro em regime de caixa, embora seja o mais simples em sua modelagem, pode apresentar fortes oscilações nas tarifas ao longo do tempo, principalmente nos períodos de grande concentração de investimentos.

Uma vez que está baseado no fluxo de caixa em valores correntes, o modelo exige um controle acurado dos fluxos monetários, independentes de sua contabilização fiscal.

Além disso, a adoção desse modelo pressupõe que a estrutura do capital necessário esteja bem definida, inclusive enventuais financiamentos bancários ou da constituição de fundos de investimentos, que seria capitalizado pela vinculação de uma parcela das receitas dos serviços. Uma forma eficaz de capitalização poderia ser a alocação de recursos equivalentes à depreciação e amortização e à remuneração dos investimentos, incluídos os rendimentos das aplicações financeiras relativas aos recursos não utilizados do fundo.

Consideradas as observações metodológicas acima, as tarifas obtidas por esse modelo é igual ao do modelo baseado no Custo Incremental de Longo Prazo. Assim sendo, para o presente estudo, os cálculos serão efetuados com base no modelo de Custo Incremental de Longo Prazo, que será discutido a seguir em item específico.

VI – MODICIDADE TARIFÁRIA

A modicidade tarifária é um princípio essencial no setor de saneamento básico, constituindo um dos pilares para assegurar a acessibilidade universal aos serviços públicos essenciais, como abastecimento de água e esgotamento sanitário. Este princípio busca garantir que as tarifas praticadas sejam compatíveis com a capacidade financeira dos consumidores, especialmente aqueles em situação de vulnerabilidade econômica.

A Lei nº 11.445, de 5 de janeiro de 2007, que estabelece as diretrizes nacionais para o saneamento básico no Brasil, destaca no artigo 29 que a sustentabilidade econômico-financeira dos serviços deve considerar explicitamente a capacidade de pagamento dos consumidores, especialmente visando garantir a ampliação do acesso às localidades de baixa renda. Este compromisso é reforçado no artigo 30 da mesma lei, que estabelece a necessidade da estrutura tarifária observar o princípio da capacidade de pagamento dos usuários.

Além disso, o Decreto nº 7.217, de 21 de junho de 2010, que regulamenta a Lei nº 11.445/2007, explicita em seu artigo 47 a adoção de subsídios tarifários e não tarifários como mecanismos para viabilizar o acesso aos serviços para aqueles usuários que não têm condições econômicas suficientes. Complementando este quadro legal, a Lei nº 14.026, de 15 de julho de 2020, atualizando o Marco Legal do Saneamento Básico, enfatiza no artigo 29, §2º, a possibilidade de adoção de subsídios tarifários voltados especificamente para populações economicamente vulneráveis.

Esses dispositivos legais reforçam a ideia de que o saneamento básico, enquanto serviço público essencial, deve ser acessível a todos, independentemente de sua condição socioeconômica, concretizando os princípios constitucionais de dignidade humana e justiça social.

A modicidade tarifária desempenha papel crucial na promoção da equidade social, possibilitando que as camadas mais vulneráveis da população tenham acesso contínuo e seguro a serviços essenciais. Segundo Almeida e Oliveira (2019), "a acessibilidade econômica é um componente central para concretizar o direito humano à água e ao esgotamento sanitário, exigindo tarifas ajustadas à realidade socioeconômica das famílias".

25

A ausência de tarifas acessíveis pode levar ao comprometimento da saúde pública e ao agravamento das desigualdades sociais. Como argumenta Batista (2005), tarifas elevadas podem criar barreiras econômicas significativas, excluindo populações pobres e agravando a precariedade das condições de vida e saúde dessas comunidades. Portanto, manter tarifas móedas é também uma forma estratégica de prevenir doenças relacionadas à falta de saneamento, reduzindo custos futuros com saúde pública e internações hospitalares.

Embora essencial, a implementação efetiva da modicidade tarifária enfrenta um desafio significativo no sentido de compatibilizar o equilíbrio entre sustentabilidade econômica dos prestadores e a acessibilidade econômica dos usuários. Silva e Ledo (2023) destacam que "estruturas tarifárias precisam garantir a viabilidade econômica dos serviços sem desconsiderar a capacidade real de pagamento dos usuários, um equilíbrio complexo e frequentemente difícil de alcançar".

As agências reguladoras têm papel essencial na implementação da modicidade tarifária, sendo responsáveis por estabelecer, monitorar e ajustar as tarifas, devendo garantir o equilíbrio econômico-financeiro dos prestadores dos serviços e, simultaneamente, a proteção dos usuários. A Lei nº 14.026/2020, especificamente em seu artigo 23, estabelece claramente a competência das agências reguladoras para editar normas relativas à dimensão técnica, econômica e social dos serviços públicos de saneamento básico. Dentre suas atribuições está explicitamente prevista a regulamentação de subsídios tarifários e não tarifários, demonstrando a centralidade dessas instituições na garantia da modicidade tarifária.

As agências devem desempenhar uma função crucial de fiscalização e controle da prestação dos serviços, promovendo a transparência e a eficiência na gestão tarifária. Por

meio da definição clara e transparente dos critérios tarifários e da participação social nos processos decisórios, as agências reguladoras contribuem para que as tarifas sejam percebidas como justas e legítimas pela população, assegurando assim a aceitação social necessária para a sustentabilidade dos serviços.

Por isto, o fortalecimento institucional das agências reguladoras é essencial para garantir que as tarifas sejam estabelecidas de maneira técnica e imparcial, refletindo o equilíbrio entre as necessidades financeiras dos prestadores e a capacidade econômica dos consumidores.

Pode-se concluir que a modicidade tarifária no saneamento básico representa uma condição essencial para a universalização do acesso aos serviços essenciais e a promoção da justiça social. Embora sua implementação apresente desafios complexos, estratégias eficazes como a tarifa social, subsídios cruzados e o fortalecimento das instituições reguladoras podem assegurar sua aplicação prática e eficaz. Garantir tarifas módicas não é apenas uma questão econômica, mas um imperativo ético e social para a construção de uma sociedade mais equitativa e saudável.

VII – CÁLCULO DAS TARIFAS DE ÁGUA E ESGOTO

27

A utilização de uma metodologia baseada no custo marginal tem sido bastante recomendada para o cálculo das tarifas do saneamento básico, tendo sido estimulada, no Brasil, a partir do final da década de 1980, por conta da retomada de financiamentos por parte do Banco Mundial.

Diversos autores, dentre eles HERRINGTON (1997), DUBORG (1995) e WINPENNY (1994) defendem a utilização de uma metodologia baseada no custo marginal como a mais adequada para a elaboração de um modelo tarifário.

Existem diversas maneiras de se calcular tarifas a partir do conceito de custo marginal. RIBEIRO e LANNA (1998) consideram que, nesse modelo, devem ser considerados os custos relativos a operação e manutenção dos serviços, incluindo os custos ambientais, os custos de administração e monitoramento e a amortização dos investimentos em obras e infra-estrutura, que viabilizarão a disponibilidade do serviço.

No setor de saneamento no Brasil, uma das maneiras mais utilizadas de se calcular as tarifas baseado na custo marginal é o Custo Incremental Social de Longo Prazo ou “*Average Incremental Cost (AIC)*”, baseado na relação entre os custos associados a operação e manutenção dos serviços, acrescidos do custo dos investimentos, e os volumes utilizados (MAKIBARA, 1995).

Este modelo é também apresentado em ASSEMAE/FUNASA (2012) e tem sido muito utilizado no caso de concessões de serviços públicos à iniciativa privada. O modelo consiste em trazer a valor presente, mediante uma taxa de desconto, o fluxo de caixa do sistema e é um dos principais instrumentos usados na avaliação de empresas.

Assim, a tarifa é estabelecida a partir da projeção do fluxo de caixa de longo prazo, a preços constantes ou correntes, incluindo-se aí uma provisão para investimentos previstos, os financiamentos com capital de terceiros e seus respectivos custos.

Como esse modelo trabalha apenas com os fluxos financeiros, não são consideradas as despesas de depreciação e amortização dos investimentos, que são consideradas apenas para a apuração dos resultados econômicos, fiscais e tributários (ASSEMAE/FUNASA, 2012).

Assim sendo, equação básica do modelo é:

$$\sum_{(t=1,n)} [(DEX_t + DAP_t + IR_t) \cdot RPSt - OR_t - RPI_t + VTC_t] / (1+i)^t$$

$$TILP = \frac{\sum_{(t=1,n)} VF_t / (1+i)^t}{}$$

onde,

TILP = Tarifa pelo Custo Incremental de Longo Prazo;

DEXt = Despesas de Exploração projetadas para os períodos “t”;

DAPt = Depreciação, Amortizações e Provisões para os períodos “t”

IRt = Investimentos a serem realizados nos períodos “t”;

RPSt = Taxa de Remuneração do Prestador do Serviço para os períodos “t”;

ORt = Outras Receitas previstas para os períodos “t”;

RPIt = Recursos Previstos para Investimentos para os períodos “t”;

VTCt = Variação Tarifária a Compensar (Superávit\Déficit), para os períodos “t”

VFt = Volume Faturado nos períodos “t”;

t = Período até próxima revisão tarifária, variando de 1 a n.

i = Taxa de Desconto do Fluxo de Caixa

Neste modelo, as projeções tem como base as despesas históricas dos serviços e que serviram como referência para a elaboração de estimativas para os próximos doze meses.

Considerando as informações disponibilizadas pela autarquia, equação básica utilizada foi:

$$TCI = \frac{\sum [(DCRt + DC + INT - ORt - RPIt) / (1+i)^t]}{\sum [VF / (1+i)^t]}$$

Onde:

TCI = Tarifa pelo Custo Incremental Social de Longo Prazo

DCRt = Despesas Correntes projetadas para o período

INT = Investimentos Necessários para o período;

DC=Despesas de Capital projetadas para o período

ORt = Outras Receitas projetadas para o período;

RPIt = Recursos Previstos para Investimentos para os períodos “t”;

VF = Volume Faturado projetado para o período;

t = Período estabelecido para a próxima revisão tarifária;

i = Taxa de Desconto do Fluxo de Caixa

Foi utilizado como taxa de desconto do fluxo de caixa a taxa Selic vigente, no valor de 14,25% ao ano.

PRIMEIRO ESTUDO:

30

Conforme lhe foi solicitado, o SAMAE encaminhou planilha relativa ao fluxo de caixa da autarquia, de 2023 até 2025, cujos dados serviram de base para as projeções dos meses subsequentes até dezembro de 2028. Numa primeira aproximação, foram apresentados os valores a todas as necessidades de investimentos da autarquia para o período. Diante desse quadro temos:

$$TCI = \frac{133.833.201 + 2.645.243 + 335.155.123 - 56.573.477 - 11.153.113}{25.678.884}$$

A partir desses números a tarifa média necessária pelo Custo Incremental de Longo Prazo deveria ser:

$$TCI = R\$ 15,7291/m³$$

Nota-se que esse valor corresponde à **tarifa média necessária**.

Considerando-se os valores efetivamente arrecadados e os volumes faturados obtidos, temos que a tarifa média praticada (TMP) atualmente, dada a tabela de tarifas hoje em vigor, é de **R\$ 3,9003/m³**.

Dessa forma, temos:

31

TCI = R\$ 15,7291/m³

TMP = R\$ 3,9003/m³

Assim sendo, o **Reajuste Necessário (RN)** é:

RN = [(TCI/TMP) - 1] . 100

Ou seja:

RN = [(15,7291/3,9003) – 1] . 100

RN = 303,3 %

SEGUNDO ESTUDO:

Considerando as questões relativas à modicidade tarifária, conforme apresentado no ítem VI, novos estudos foram elaborados. Visando minimizar os impactos do reajuste para os consumidores e garantir a sustentabilidade econômica e financeira da Autarquia, foram revisados os valores relativos aos investimentos, buscando estabelecer uma relação

de prioridades. Considerando essas prioridades, os cálculos foram refeitos, agora com uma nova relação de investimentos previstos para o período.

A partir desses números a tarifa média necessária pelo Custo Incremental de Longo Prazo deverá ser:

$$TCI = \frac{133.833.201 + 2.645.243 + 86.015.124 - 56.573.477 - 11.153.113}{25.678.884}$$

32

TCI = R\$ 6,0270/m³

Nota-se que esse valor corresponde à **tarifa média necessária**.

Considerando-se os valores efetivamente arrecadados e os volumes faturados obtidos, temos que a tarifa média praticada (TMP) atualmente, dada a tabela de tarifas hoje em vigor, é de **R\$ 3,9003/m³**.

Dessa forma, temos:

TCI = R\$ 6,0270/m³

TMP = R\$ 3,9003/m³

Assim sendo, o **Reajuste Necessário (RN)** é:

RN = [(TCI/TMP) - 1] • 100

Ou seja:

$$\mathbf{RN} = [(6,0270/3,9003) - 1] \cdot 100$$

$$\mathbf{RN = 54,5 \%}$$

BIBLIOGRAFIA

34

ALMEIDA, R. P.; OLIVEIRA, M. V. C. (2019). “Direito humano à água e acessibilidade econômica: uso da tarifa social pelos reguladores do saneamento no Brasil” in *Planejamento e Políticas Públicas*, v. 54, n. 1, 2020.

ASSEMAE/FUNASA, Gestão Econômico-Financeira no Setor de Saneamento, organizado por Peixoto, J. B., Brasília, ASSEMAE, 2012.

BARROSO, L. R. “O Estado contemporâneo, os direitos fundamentais e a redefinição da supremacia do interesse público” (prefácio) in SARMENTO, D. (org) *Interesses Públicos versus Interesses Privados*, Rio de Janeiro, Lumen Juris, 2005.

COSTA, A. J. *Metodologia para Análise de Tarifas de Sistemas de Abastecimento de Água com base nos Custos de Implantação e Operação do Sistema*, Dissertação de Mestrado, Universidade Federal de Santa Catarina, Florianópolis, 2003.

DUBORG, W.R. *Pricing for Sustainable Water Abstraction in England and Wales: a comparison of theory and practice*. Norwich, CSERGE Working Paper WM 95-03, 1995

FONTENELE, R. E. S. “Determinação das Tarifas Financeira e Econômica do Projeto de Reuso de Água do Distrito Industrial de Fortaleza”, disponível em <http://www.sober.org.br/palestra/12/06O328.pdf>, consultado em 15/10/2013.

FONTENELE, R. E. S. “Proposta Metodológica para Implantação do Sistema de Cobrança pelo uso dos Recursos Hídricos no Estado do Ceará” in *Revista Econômica do Nordeste*, Fortaleza, v. 30, n.3, p. 296-315, 1999.

HERRINGTON, P. “Pricing Water Properly”, in O’RIORDAN, T. (Ed.) *Ecotaxation*, London, Earthscan Publications, p. 263-268, 1997.

IPEA/PMSS, *Tarifação Eficiente para o Setor de Saneamento: Custos de Referência*, Vol. 1, Brasília, 1996.

JEVONS, W. S. *A Teoria da Economia Política*, São Paulo, Nova Cultural, 1988.

LAHOZ, R. A. I e DUARTE, F. C. “Saneamento básico e direito à saúde: considerações a partir do princípio da modicidade tarifária” in *Revista de Estudos Constitucionais, Hermenêutica e Teoria do Direito* (RECHTD), volume 7, número 1, 2015.

LAVE, L. *The Strategy of Social Regulation*, Washington DC, Brookings Institution, 1981.

MAKIBARA, H., *Contribuição aos estudos para implantação da cobrança pelo uso dos recursos hídricos no Estado de São Paulo*. Documento distribuído no Simpósio Brasileiro de Recursos Hídricos da Associação Brasileira de Recursos Hídricos, Recife, 1995.

MARSHALL, A. *Princípios de Economia*, São Paulo, Abril Cultural, 1982.

MEIRELLES, H. L. *Direito Administrativo Brasileiro*, São Paulo, Ed. Malheiros, 2004.

MONTELLA, M. *Os Grandes Mestres do Valor*, Rio de Janeiro, Forense Universitária, 2010.

NOGUEIRA J.R. e CAVALCANTI, J. C. “Determinação de Tarifas em Empresas de Utilidade Pública”, *Revista Brasileira de Economia*, v. 50, n.3, julho/setembro, p. 328-350, Rio de Janeiro, Fundação Getúlio Vargas, 1996 .

PEIXOTO, J. B. “Aspectos da Gestão Econômico-Financeira dos Serviços de Saneamento Básico no Brasil” in HELLER, L. & CASTRO, J. E. *Política Pública e Gestão de Serviços de Saneamento*, Belo Horizonte, Editora da UFMG; Rio de Janeiro, Editora Fiocruz, 2013.

PEREIRA JR. J. S. *Tarifas dos Serviços Públicos de Água e Esgoto no Brasil*, Brasília, Câmara dos Deputados, 2007.

RIBEIRO, M. M. R. R.; LANNA, A. E.; ROCHA, M. S. W. *Estruturas de cobrança pelo uso da água: reflexões sobre algumas alternativas*. In: SIMPÓSIO INTERNACIONAL SOBRE GESTÃO DE RECURSOS HIDRICOS, 1998, Anais, Gramado, 1998.

RICARDO, D. *Princípios de Economia Política e Tributação*, São Paulo, Abril Cultural, 1982.

SILVA, F. G.; LEDO, B. C. A. “Panorama das Estruturas Tarifárias no Saneamento Básico”. *Revista de Administração, Contabilidade e Economia da Fundace*, v. 14, n. 4, 2023.

SMITH, A. *A Riqueza das Nações – Investigação Sobre sua Natureza e suas Causas*, São Paulo, Abril Cultural, 1983.

SOUZA, M.P., “A cobrança e a água como bem comum” in. *Revista Brasileira de Engenharia – Caderno de Recursos Hídricos*, v.13, n.1, 1995, p.25-55

WALRAS, L. *Compêndio dos Elementos de Economia Política Pura*, São Paulo, Nova Cultural, 1988.

WINPENNY, J. *Managing water as an economic resource*. London, Routledge, ODI (Overseas Development Institute), 1994.

ANEXOS

ESTUDO 01 - FLUXO DE CAIXA SAMAE- 2025 - Realizado até Fevereiro 25 / Projetado sem reajuste

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL R\$ | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|
| VALOR INICIAL | 3.294.398 | 3.343.740 | 4.309.091 | 2.979.690 | 4.557.515 | - | 5.019.005 | - | 14.695.994 | - | 24.115.989 | - | 33.594.574 | - | 42.866.899 | - | 52.081.294 | - | 62.406.305 | - | 47.148.713 | |
| RECEITAS | 3.500.920 | 3.621.045 | 3.930.715 | 3.911.858 | 3.939.521 | 3.854.672 | 4.113.507 | 4.074.517 | 4.206.368 | 4.125.513 | 3.986.393 | 3.883.685 | 47.148.713 | | | | | | | | | |
| RECEITA PATRIMONIAL | 265.665 | 266.609 | 265.924 | 284.895 | 268.131 | 246.376 | 268.082 | 240.713 | 250.306 | 279.645 | 245.208 | 277.937 | 3.159.491 | | | | | | | | | |
| RECEITA ARRECADADA - ÁGUA | 1.967.507 | 2.035.140 | 2.256.097 | 2.226.526 | 2.231.341 | 2.209.376 | 2.393.194 | 2.385.223 | 2.494.827 | 2.371.266 | 2.350.627 | 2.190.106 | 27.111.232 | | | | | | | | | |
| RECEITA ARRECADADA - ESGOTO | 417.151 | 437.896 | 481.897 | 475.580 | 476.609 | 471.917 | 511.180 | 509.478 | 532.889 | 506.496 | 502.088 | 467.801 | 5.790.981 | | | | | | | | | |
| RECEITA ARRECADADA - RESÍDUOS SÓLIDOS | 740.933 | 758.204 | 796.114 | 794.916 | 832.629 | 797.429 | 806.827 | 805.107 | 791.952 | 833.873 | 756.290 | 818.316 | 9.532.590 | | | | | | | | | |
| RECEITA ARRECADADA - LIGAÇÃO/RELIGAÇÃO DE ÁGUA | 31.139 | 22.463 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 303.602 | | | | | | | | | |
| DEMAIS RESTITUIÇÕES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | | |
| DIVERSAS RECEITAS | 18.177 | 32.902 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 401.079 | | | | | | | | | |
| MULTAS E JUROS -SAMAE | 60.348 | 67.830 | 70.682 | 69.940 | 70.812 | 69.574 | 74.224 | 73.996 | 76.393 | 74.233 | 72.180 | 69.524 | 849.738 | | | | | | | | | |
| DESPESAS CORRENTES | 2.882.301 | 2.581.518 | 3.192.637 | 3.344.176 | 3.373.071 | 3.388.691 | 3.390.532 | 3.410.133 | 3.335.723 | 3.196.938 | 4.168.434 | 3.560.626 | 39.824.780 | | | | | | | | | |
| PESSOAL E ENCARGOS | 867.514 | 685.975 | 835.356 | 826.254 | 823.099 | 879.590 | 724.644 | 786.486 | 757.058 | 768.764 | 1.359.178 | 810.250 | 10.124.170 | | | | | | | | | |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO REDES (contém hidrômetros) | 190.364 | 8.458 | 29.642 | 2.351 | 13.024 | 3.040 | 261.841 | 180.696 | 118.776 | 88.069 | 258.187 | 27.076 | 1.181.525 | | | | | | | | | |
| DESPESAS BANCARIAS | 49.357 | 22.396 | 46.105 | 45.500 | 45.599 | 45.150 | 48.906 | 48.744 | 50.983 | 48.458 | 48.037 | 44.756 | 543.992 | | | | | | | | | |
| MATERIAL QUÍMICO | 35.820 | - | 5.163 | 23.460 | 36.520 | 14.278 | 39.864 | 24.738 | 13.087 | 7.000 | 40.410 | 44.346 | 284.686 | | | | | | | | | |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS | 34.142 | 17.595 | 17.595 | 17.595 | - | 33.094 | - | - | 33.094 | - | 49.641 | - | 202.755 | | | | | | | | | |
| ENERGIA ELÉTRICA | 459.303 | 462.641 | 494.039 | 512.472 | 537.819 | 506.630 | 510.027 | 524.115 | 555.485 | 545.385 | 588.178 | 622.222 | 6.318.318 | | | | | | | | | |
| SERVIÇOS ANÁLISE DE ÁGUA | - | - | - | 11.407 | - | 2.384 | 23.814 | 3.978 | 2.012 | 6.600 | - | - | 50.194 | | | | | | | | | |
| LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS/VEÍCULOS | 67.634 | 35.206 | 64.935 | 64.039 | 68.644 | 81.158 | 65.050 | 100.163 | 68.640 | 66.419 | 66.727 | 81.594 | 830.209 | | | | | | | | | |
| DESPESA COLETA, COELTA SELETIVA E ATERRO SANITÁRIO | 860.376 | 1.145.782 | 1.162.749 | 1.304.166 | 1.318.694 | 1.272.843 | 1.173.091 | 1.194.893 | 1.200.563 | 1.130.267 | 1.192.928 | 1.214.218 | 14.170.571 | | | | | | | | | |
| SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 4.392 | 20.080 | 20.080 | 18.341 | 11.349 | 29.611 | 29.497 | 29.611 | 20.480 | 20.480 | 20.480 | 199.607 | 424.006 | | | | | | | | | |
| PASEP | 41.519 | 35.469 | 41.586 | 41.133 | 40.976 | 43.788 | 36.075 | 39.153 | 37.688 | 38.271 | 67.664 | 40.337 | 503.660 | | | | | | | | | |
| MANUT. DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS | 13.440 | 17.632 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 431.072 | | | | | | | | | |
| COMBUSTIVEL | 37.735 | - | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 637.735 | | | | | | | | | |
| SERVIÇOS APOIO TÉCNICO/ADMINISTRAT. | 151.764 | 57.286 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 2.909.050 | | | | | | | | | |
| DEMAIS DESPESAS CORRENTES | 23.418 | 27.476 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 650.894 | | | | | | | | | |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO ANUAL | 6.698 | 6.698 | 6.698 | 8.906 | 8.925 | 8.838 | 9.573 | 9.541 | 9.979 | 9.485 | 9.403 | 8.760 | 103.504 | | | | | | | | | |
| APORTE DEFICITI ATUARIAL- RPPS | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 362.612 | | | | | | | | | |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -CEF (ESGOTO) | 8.607 | 8.607 | 8.470 | 8.334 | 8.204 | 8.071 | 7.932 | 7.796 | 7.659 | 7.521 | 7.383 | 7.243 | 95.828 | | | | | | | | | |
| DESPESAS DE CAPITAL | 74.177 | 74.177 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 823.141 | | | | | | | | | |
| OPERAÇÃO DE CREDITO -CEF(CRÉDITO) | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 | | | | | | | | | |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO (Parcelamento) | 6.698 | 6.698 | | | | | | | | | | | 13.396 | | | | | | | | | |
| INVESTIMENTOS | 495.100 | - | 2.000.000 | 10.075.491 | 93.174.513 | | | | | | | | | |
| OBRAS ÁGUA | | | | 7.745.951 | 7.745.951 | 7.745.951 | 7.745.951 | 7.745.951 | 7.745.951 | 7.745.951 | 7.745.951 | 7.745.951 | 69.713.559 | | | | | | | | | |
| OBRAS ESGOTO | | | | 927.948 | 927.948 | 927.948 | 927.948 | 927.948 | 927.948 | 927.948 | 927.948 | 927.948 | 8.351.529 | | | | | | | | | |
| OBRAS RESÍDUOS SÓLIDOS | | | | 1.401.592 | 1.401.592 | 1.401.592 | 1.401.592 | 1.401.592 | 1.401.592 | 1.401.592 | 1.401.592 | 1.401.592 | 12.614.325 | | | | | | | | | |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES | 495.100 | | 2.000.000 | | | | | | | | | | 2.495.100 | | | | | | | | | |
| INFRAESTRUTURA ADMINISTRATIVA | | | | | | | | | | | | | - | | | | | | | | | |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | - | - | - | 11.153.113 | - | - | - | - | - | - | - | - | 11.153.113 | | | | | | | | | |
| REPASSES DA PREFEITURA | - | - | - | 11.153.113 | | | | | | | | | 11.153.113 | | | | | | | | | |
| OUTROS EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | | | | | | | | | - | | | | | | | | | |
| SALDO FINAL | 3.343.740 | 4.309.091 | 2.979.690 | 4.557.515 | - | 5.019.005 | - | 14.695.994 | - | 24.115.989 | - | 33.594.574 | - | 42.866.899 | - | 52.081.294 | - | 62.406.305 | - | 72.226.209 | - | 72.226.209 |

ESTUDO 01 - FLUXO DE CAIXA SAMAE- 2026 - Projetado sem reajuste

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL R\$ |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| VALOR INICIAL | - 72.226.209 | - 86.323.547 | - 97.253.018 | - 108.342.277 | - 119.864.098 | - 131.389.450 | - 142.714.006 | - 153.782.403 | - 164.909.846 | - 175.826.730 | - 186.688.369 | - 198.666.685 | |
| RECEITAS | 3.923.963 | 3.968.195 | 3.953.573 | 3.972.746 | 4.000.343 | 3.915.043 | 4.179.213 | 4.140.000 | 4.275.134 | 4.190.428 | 4.051.130 | 3.943.377 | 48.513.145 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 265.665 | 266.609 | 265.924 | 284.895 | 268.131 | 246.376 | 268.082 | 240.713 | 250.306 | 279.645 | 245.208 | 277.937 | 3.159.491 |
| RECEITA ARRECADADA - ÁGUA | 2.275.546 | 2.295.801 | 2.278.082 | 2.279.227 | 2.284.156 | 2.261.671 | 2.449.840 | 2.441.680 | 2.553.879 | 2.427.393 | 2.406.266 | 2.241.945 | 28.195.486 |
| RECEITA ARRECADADA - ESGOTO | 486.060 | 490.386 | 486.601 | 486.846 | 487.899 | 483.096 | 523.289 | 521.546 | 545.512 | 518.494 | 513.981 | 478.882 | 6.022.592 |
| RECEITA ARRECADADA - RESÍDUOS SÓLIDOS | 766.137 | 783.995 | 791.835 | 790.643 | 828.153 | 793.143 | 802.490 | 800.780 | 787.695 | 829.391 | 752.225 | 813.918 | 9.540.406 |
| RECEITA ARRECADADA - LIGAÇÃO/RELIGAÇÃO DE ÁGUA | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 300.000 |
| DEMAIS RESTITUIÇÕES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DIVERSAS RECEITAS | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 420.000 |
| MULTAS E JUROS -SAMAE | 70.555 | 71.404 | 71.130 | 71.134 | 72.004 | 70.758 | 75.512 | 75.280 | 77.742 | 75.506 | 73.449 | 70.695 | 875.170 |
| DESPESAS CORRENTES | 3.219.920 | 3.096.284 | 3.241.451 | 3.393.187 | 3.424.315 | 3.438.218 | 3.446.230 | 3.466.061 | 3.390.637 | 3.250.687 | 4.228.065 | 3.622.515 | 41.217.570 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 910.890 | 720.273 | 835.356 | 826.254 | 823.099 | 879.590 | 724.644 | 786.486 | 757.058 | 768.764 | 1.359.178 | 810.250 | 10.201.844 |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO REDES (contém hidrômetros) | 194.412 | 8.654 | 30.459 | 2.406 | 13.332 | 3.112 | 268.039 | 184.973 | 121.588 | 90.154 | 264.299 | 27.717 | 1.209.144 |
| DESPESAS BANCARIAS | 46.502 | 46.916 | 46.554 | 46.577 | 46.678 | 46.219 | 50.064 | 49.897 | 52.190 | 49.605 | 49.174 | 45.816 | 576.193 |
| MATERIAL QUÍMICO | 37.225 | 44.466 | 5.216 | 24.067 | 37.017 | 15.832 | 40.672 | 26.487 | 12.733 | 7.104 | 38.542 | 45.396 | 334.756 |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS | 34.142 | 17.595 | 17.595 | 17.595 | - | 33.094 | - | - | 33.094 | - | 49.641 | - | 202.755 |
| ENERGIA ELÉTRICA | 526.542 | 530.368 | 539.845 | 559.986 | 587.684 | 553.603 | 557.315 | 572.709 | 606.988 | 595.951 | 642.712 | 679.912 | 6.953.616 |
| SERVIÇOS ANÁLISE DE ÁGUA | 12.582 | 12.718 | - | 11.677 | - | 2.440 | 24.377 | 4.072 | 2.060 | 6.756 | - | - | 76.682 |
| LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS/VEÍCULOS | 71.016 | 36.966 | 65.585 | 64.680 | 69.331 | 81.969 | 65.700 | 101.164 | 69.326 | 67.083 | 67.395 | 82.410 | 842.625 |
| DESPESA COLETA, COELTA SELETIVA E ATERRO SANITÁRIO | 860.376 | 1.145.782 | 1.162.749 | 1.304.166 | 1.318.694 | 1.272.843 | 1.173.091 | 1.194.893 | 1.200.563 | 1.130.267 | 1.192.928 | 1.214.218 | 14.170.571 |
| SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 4.431 | 20.256 | 20.256 | 18.502 | 11.448 | 29.871 | 29.756 | 29.871 | 20.660 | 20.660 | 20.660 | 20.359 | 427.728 |
| PASEP | 45.347 | 35.857 | 41.586 | 41.133 | 40.976 | 43.788 | 36.075 | 39.153 | 37.688 | 38.271 | 67.664 | 40.337 | 507.876 |
| MANUT. DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 480.000 |
| COMBUSTIVEL | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| SERVIÇOS APOIO TÉCNICO/ADMINISTRAT. | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 3.240.000 |
| DEMAIS DESPESAS CORRENTES | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO ANUAL | 9.102 | 9.183 | 9.112 | 9.117 | 9.137 | 9.047 | 9.799 | 9.767 | 10.216 | 9.710 | 9.625 | 8.968 | 112.782 |
| APORTE DEFICITI ATUARIAL- RPPS | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 362.612 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -CEF (ESGOTO) | 7.137 | 7.031 | 6.919 | 6.808 | 6.702 | 6.593 | 6.480 | 6.369 | 6.257 | 6.144 | 6.032 | 5.917 | 78.388 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 67.479 | 809.745 |
| OPERAÇÃO DE CREDITO -CEF(CRÉDITO) | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO (Parcelamento) | | | | | | | | | | | | | - |
| INVESTIMENTOS | 14.733.902 | 11.733.902 | 11.733.902 | 12.033.902 | 12.033.902 | 11.733.902 | 11.733.902 | 11.733.902 | 11.733.902 | 11.733.902 | 11.733.902 | 11.733.903 | 144.406.825 |
| OBRAS ÁGUA | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 58.040.000 |
| OBRAS ESGOTO | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 66.152.500 |
| OBRAS RESÍDUOS SÓLIDOS | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.528 | 16.614.325 |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES | | | | 300.000 | 300.000 | | | | | | | | 600.000 |
| INFRAESTRUTURA ADMINISTRATIVA | 3.000.000 | | | | | | | | | | | | 3.000.000 |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| REPASSES DA PREFEITURA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| OUTROS EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| SALDO FINAL | - 86.323.547 | - 97.253.018 | - 108.342.277 | - 119.864.098 | - 131.389.450 | - 142.714.006 | - 153.782.403 | - 164.909.846 | - 175.826.730 | - 186.688.369 | - 198.666.685 | - 210.147.204 | - 210.147.204 |

ESTUDO 01 - FLUXO DE CAIXA SAMAE- 2027 - Projetado sem reajuste

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL R\$ |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| VALOR INICIAL | - 210.147.204 | - 219.769.858 | - 229.220.109 | - 237.831.172 | - 247.076.681 | - 255.828.645 | - 264.676.729 | - 273.270.881 | - 281.923.323 | - 290.362.838 | - 298.749.180 | - 308.261.447 | |
| RECEITAS | 3.986.436 | 4.031.163 | 4.015.979 | 4.035.193 | 4.062.729 | 3.976.962 | 4.246.594 | 4.207.151 | 4.345.644 | 4.257.004 | 4.117.509 | 4.004.604 | 49.286.968 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 265.665 | 266.609 | 265.924 | 284.895 | 268.131 | 246.376 | 268.082 | 240.713 | 250.306 | 279.645 | 245.208 | 277.937 | 3.159.491 |
| RECEITA ARRECADADA - ÁGUA | 2.329.408 | 2.350.142 | 2.332.003 | 2.333.176 | 2.338.222 | 2.315.204 | 2.507.827 | 2.499.474 | 2.614.328 | 2.484.848 | 2.463.221 | 2.295.011 | 28.862.862 |
| RECEITA ARRECADADA - ESGOTO | 497.564 | 501.993 | 498.119 | 498.369 | 499.447 | 494.530 | 535.675 | 533.891 | 558.424 | 530.767 | 526.147 | 490.217 | 6.165.145 |
| RECEITA ARRECADADA - RESÍDUOS SÓLIDOS | 762.019 | 779.781 | 787.579 | 786.394 | 823.702 | 788.880 | 798.177 | 796.476 | 783.461 | 824.933 | 748.182 | 809.543 | 9.489.128 |
| RECEITA ARRECADADA - LIGAÇÃO/RELIGAÇÃO DE ÁGUA | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 300.000 |
| DEMAIS RESTITUIÇÕES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DIVERSAS RECEITAS | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 420.000 |
| MULTAS E JUROS -SAMAE | 71.780 | 72.638 | 72.354 | 72.359 | 73.227 | 71.972 | 76.834 | 76.597 | 79.124 | 76.811 | 74.751 | 71.895 | 890.343 |
| DESPESAS CORRENTES | 3.275.278 | 3.147.604 | 3.293.232 | 3.446.890 | 3.480.882 | 3.491.235 | 3.506.935 | 3.525.782 | 3.451.349 | 3.309.535 | 4.295.966 | 3.690.089 | 41.914.778 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 910.890 | 720.273 | 835.356 | 826.254 | 823.099 | 879.590 | 724.644 | 786.486 | 757.058 | 768.764 | 1.359.178 | 810.250 | 10.201.844 |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO REDES (contém hidrômetros) | 199.013 | 8.859 | 31.180 | 2.463 | 13.647 | 3.186 | 274.383 | 189.351 | 124.466 | 92.288 | 270.554 | 28.373 | 1.237.764 |
| DESPESAS BANCARIAS | 47.603 | 48.027 | 47.656 | 47.680 | 47.783 | 47.313 | 51.249 | 51.078 | 53.425 | 50.779 | 50.337 | 46.900 | 589.831 |
| MATERIAL QUÍMICO | 38.107 | 45.519 | 5.340 | 24.637 | 37.893 | 16.206 | 41.634 | 27.114 | 13.034 | 7.272 | 39.454 | 46.470 | 342.679 |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS | 34.142 | 17.595 | 17.595 | 17.595 | - | 33.094 | - | - | 33.094 | - | 49.641 | - | 202.755 |
| ENERGIA ELÉTRICA | 575.361 | 579.542 | 589.897 | 611.906 | 642.172 | 604.930 | 608.987 | 625.809 | 663.266 | 651.206 | 702.302 | 742.951 | 7.598.329 |
| SERVIÇOS ANÁLISE DE ÁGUA | 12.879 | 13.019 | - | 11.953 | - | 2.498 | 24.954 | 4.169 | 2.108 | 6.916 | - | - | 78.497 |
| LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS/VEÍCULOS | 71.726 | 37.336 | 66.240 | 65.327 | 70.024 | 82.789 | 66.357 | 102.176 | 70.019 | 67.754 | 68.069 | 83.234 | 851.051 |
| DESPESA COLETA, COELTA SELETIVA E ATERRO SANITÁRIO | 860.376 | 1.145.782 | 1.162.749 | 1.304.166 | 1.318.694 | 1.272.843 | 1.173.091 | 1.194.893 | 1.200.563 | 1.130.267 | 1.192.928 | 1.214.218 | 14.170.571 |
| SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 4.469 | 20.434 | 20.434 | 18.664 | 11.549 | 30.133 | 30.017 | 30.133 | 20.841 | 20.841 | 20.841 | 203.126 | 431.483 |
| PASEP | 45.347 | 35.857 | 41.586 | 41.133 | 40.976 | 43.788 | 36.075 | 39.153 | 37.688 | 38.271 | 67.664 | 40.337 | 507.876 |
| MANUT. DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 480.000 |
| COMBUSTIVEL | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| SERVIÇOS APOIO TÉCNICO/ADMINISTRAT. | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 3.240.000 |
| DEMAIS DESPESAS CORRENTES | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO ANUAL | 9.318 | 9.401 | 9.328 | 9.333 | 9.353 | 9.261 | 10.031 | 9.998 | 10.457 | 9.939 | 9.853 | 9.180 | 115.451 |
| APORTE DEFICITI ATUARIAL- RPPS | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 362.612 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -CEF (ESGOTO) | 5.830 | 5.744 | 5.652 | 5.562 | 5.475 | 5.386 | 5.294 | 5.203 | 5.111 | 5.019 | 4.927 | 4.833 | 64.035 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| OPERAÇÃO DE CREDITO -CEF(CRÉDITO) | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO (Parcelamento) | | | | | | | | | | | | | - |
| INVESTIMENTOS | 10.266.332 | 10.266.332 | 9.266.332 | 9.766.332 | 9.266.332 | 9.266.334 | 113.695.986 |
| OBRAS ÁGUA | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.664 | 40.400.000 |
| OBRAS ESGOTO | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.411 | 50.608.910 |
| OBRAS RESÍDUOS SÓLIDOS | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.259 | 20.187.075 |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES | | | | 500.000 | | | | | | | | | 500.000 |
| INFRAESTRUTURA ADMINISTRATIVA | 1.000.000 | 1.000.000 | | | | | | | | | | | 2.000.000 |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| REPASSES DA PREFEITURA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| OUTROS EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| SALDO FINAL | - 219.769.858 | - 229.220.109 | - 237.831.172 | - 247.076.681 | - 255.828.645 | - 264.676.729 | - 273.270.881 | - 281.923.323 | - 290.362.838 | - 298.749.180 | - 308.261.447 | - 317.280.745 | - 317.280.745 |

ESTUDO 01 - FLUXO DE CAIXA SAMAE- 2028 - Projetado sem reajuste

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL R\$ |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| VALOR INICIAL | - 317.280.745 | - 321.331.457 | - 325.209.457 | - 329.245.009 | - 333.817.006 | - 337.999.431 | - 342.269.150 | - 346.329.877 | - 350.446.033 | - 354.372.358 | - 358.218.354 | - 363.194.909 | |
| RECEITAS | 3.691.261 | 3.732.187 | 3.720.787 | 3.740.094 | 3.766.762 | 3.685.961 | 3.918.544 | 3.881.044 | 3.997.678 | 3.934.209 | 3.799.643 | 3.719.305 | 45.587.474 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 265.665 | 266.609 | 265.924 | 284.895 | 268.131 | 246.376 | 268.082 | 240.713 | 250.306 | 279.645 | 245.208 | 277.937 | 3.159.491 |
| RECEITA ARRECADADA - ÁGUA | 2.384.587 | 2.405.812 | 2.387.243 | 2.388.444 | 2.393.609 | 2.370.046 | 2.567.232 | 2.558.682 | 2.676.256 | 2.543.709 | 2.521.570 | 2.349.375 | 29.546.565 |
| RECEITA ARRECADADA - ESGOTO | 157.094 | 157.400 | 157.707 | 158.015 | 158.323 | 158.632 | 158.942 | 159.252 | 159.563 | 159.874 | 160.186 | 160.499 | 1.905.489 |
| RECEITA ARRECADADA - RESÍDUOS SÓLIDOS | 757.923 | 775.590 | 783.346 | 782.167 | 819.275 | 784.640 | 793.887 | 792.195 | 779.251 | 820.499 | 744.161 | 805.192 | 9.438.125 |
| RECEITA ARRECADADA - LIGAÇÃO/RELIGAÇÃO DE ÁGUA | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 300.000 |
| DEMAIS RESTITUIÇÕES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DIVERSAS RECEITAS | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 420.000 |
| MULTAS E JUROS -SAMAE | 65.992 | 66.776 | 66.566 | 66.573 | 67.424 | 66.266 | 70.401 | 70.203 | 72.301 | 70.482 | 68.518 | 66.301 | 817.804 |
| DESPESAS CORRENTES | 3.335.579 | 3.203.794 | 3.349.946 | 3.505.698 | 3.542.795 | 3.549.287 | 3.572.879 | 3.590.807 | 3.517.610 | 3.373.812 | 4.369.806 | 3.763.803 | 42.675.815 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 910.890 | 720.273 | 835.356 | 826.254 | 823.099 | 879.590 | 724.644 | 786.486 | 757.058 | 768.764 | 1.359.178 | 810.250 | 10.201.844 |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO REDES (contém hidrômetros) | 203.724 | 9.068 | 31.918 | 2.521 | 13.970 | 3.261 | 280.878 | 193.833 | 127.412 | 94.472 | 276.958 | 29.044 | 1.267.061 |
| DESPESAS BANCARIAS | 48.731 | 49.164 | 48.785 | 48.809 | 48.915 | 48.433 | 52.463 | 52.288 | 54.691 | 51.982 | 51.530 | 48.011 | 603.803 |
| MATERIAL QUÍMICO | 39.008 | 46.596 | 5.466 | 25.220 | 38.790 | 16.590 | 42.620 | 27.755 | 13.343 | 7.444 | 40.388 | 47.570 | 350.790 |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS | 34.142 | 17.595 | 17.595 | 17.595 | - | 33.094 | - | - | 33.094 | - | 49.641 | - | 202.755 |
| ENERGIA ELÉTRICA | 628.707 | 633.275 | 644.590 | 668.640 | 701.712 | 661.017 | 665.450 | 683.832 | 724.761 | 711.583 | 767.417 | 811.834 | 8.302.818 |
| SERVIÇOS ANÁLISE DE ÁGUA | 13.184 | 13.328 | - | 12.236 | - | 2.557 | 25.545 | 4.268 | 2.158 | 7.080 | - | - | 80.356 |
| LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS/VEÍCULOS | 72.443 | 37.709 | 66.903 | 65.980 | 70.724 | 83.617 | 67.021 | 103.198 | 70.719 | 68.432 | 68.749 | 84.066 | 859.562 |
| DESPESA COLETA, COELTA SELETIVA E ATERRO SANITÁRIO | 860.376 | 1.145.782 | 1.162.749 | 1.304.166 | 1.318.694 | 1.272.843 | 1.173.091 | 1.194.893 | 1.200.563 | 1.130.267 | 1.192.928 | 1.214.218 | 14.170.571 |
| SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 4.509 | 20.613 | 20.613 | 18.828 | 11.650 | 30.398 | 30.280 | 30.398 | 21.024 | 21.024 | 21.024 | 204.909 | 435.270 |
| PASEP | 45.347 | 35.857 | 41.586 | 41.133 | 40.976 | 43.788 | 36.075 | 39.153 | 37.688 | 38.271 | 67.664 | 40.337 | 507.876 |
| MANUT. DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 480.000 |
| COMBUSTIVEL | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| SERVIÇOS APOIO TÉCNICO/ADMINISTRAT. | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 3.240.000 |
| DEMAIS DESPESAS CORRENTES | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO ANUAL | 9.538 | 9.623 | 9.549 | 9.554 | 9.574 | 9.480 | 10.269 | 10.235 | 10.705 | 10.175 | 10.086 | 9.398 | 118.186 |
| APORTE DEFICITI ATUARIAL- RPPS | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 362.612 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -CEF (ESGOTO) | 4.763 | 4.692 | 4.617 | 4.544 | 4.472 | 4.400 | 4.324 | 4.250 | 4.175 | 4.100 | 4.025 | 3.948 | 52.311 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 67.479 | 809.745 |
| OPERAÇÃO DE CREDITO -CEF(CRÉDITO) | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO (Parcelamento) | | | | | | | | | | | | | - |
| INVESTIMENTOS | 4.338.915 | 4.338.914 | 4.338.914 | 4.738.914 | 4.338.914 | 4.338.928 | 52.466.983 |
| OBRAS ÁGUA | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.708 | 13.232.452 |
| OBRAS ESGOTO | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.722 | 14.900.609 |
| OBRAS RESÍDUOS SÓLIDOS | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.498 | 23.933.921 |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES | | | | 400.000 | | | | | | | | | 400.000 |
| INFRAESTRUTURA ADMINISTRATIVA | | | | | | | | | | | | | - |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | - |
| REPASSES DA PREFEITURA | | | | | | | | | | | | | - |
| OUTROS EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS | | | | | | | | | | | | | - |
| SALDO FINAL | - 321.331.457 | - 325.209.457 | - 329.245.009 | - 333.817.006 | - 337.999.431 | - 342.269.150 | - 346.329.877 | - 350.446.033 | - 354.372.358 | - 358.218.354 | - 363.194.909 | - 367.645.814 | - 367.645.814 |

ESTUDO 01 - FLUXO DE CAIXA SAMAE- 2025 - Realizado até Fevereiro 25 / Projetado com reajuste

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL R\$ | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|-------------------|------------|-------------------|----------|-------------------|
| VALOR INICIAL | 3.294.398 | 3.343.740 | 4.309.091 | 2.979.690 | 4.557.515 | - | 5.019.005 | - | 6.688.299 | - | 7.497.838 | - | 8.335.585 | - | 8.563.588 | - | 9.195.614 | - | 10.993.393 | | | |
| RECEITAS | 3.500.920 | 3.621.045 | 3.930.715 | 3.911.858 | 3.939.521 | 12.030.893 | 12.969.983 | 12.901.495 | 13.438.957 | 12.900.839 | 12.685.343 | 11.988.595 | 107.820.163 | | | | | | | | | |
| RECEITA PATRIMONIAL | 265.665 | 266.609 | 265.924 | 284.895 | 268.131 | 246.376 | 268.082 | 240.713 | 250.306 | 279.645 | 245.208 | 277.937 | 3.159.491 | | | | | | | | | |
| RECEITA ARRECADADA - ÁGUA | 1.967.507 | 2.035.140 | 2.256.097 | 2.226.526 | 2.231.341 | 8.814.479 | 9.547.837 | 9.516.036 | 9.953.311 | 9.460.352 | 9.378.013 | 8.737.601 | 76.124.242 | | | | | | | | | |
| RECEITA ARRECADADA - ESGOTO | 417.151 | 437.896 | 481.897 | 475.580 | 476.609 | 1.882.716 | 2.039.357 | 2.032.565 | 2.125.964 | 2.020.671 | 2.003.084 | 1.866.296 | 16.259.785 | | | | | | | | | |
| RECEITA ARRECADADA - RESÍDUOS SÓLIDOS | 740.933 | 758.204 | 796.114 | 794.916 | 832.629 | 797.429 | 806.827 | 805.107 | 791.952 | 833.873 | 756.290 | 818.316 | 9.532.590 | | | | | | | | | |
| RECEITA ARRECADADA - LIGAÇÃO/RELIGAÇÃO DE ÁGUA | 31.139 | 22.463 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 303.602 | | | | | | | | | |
| DEMAIS RESTITUIÇÕES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | | |
| DIVERSAS RECEITAS | 18.177 | 32.902 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 401.079 | | | | | | | | | |
| MULTAS E JUROS -SAMAE | 60.348 | 67.830 | 70.682 | 69.940 | 70.812 | 229.892 | 247.880 | 247.074 | 257.425 | 246.298 | 242.748 | 228.444 | 2.039.374 | | | | | | | | | |
| DESPESAS CORRENTES | 2.882.301 | 2.581.518 | 3.192.637 | 3.344.176 | 3.373.071 | 3.557.217 | 3.636.553 | 3.596.272 | 3.523.990 | 3.389.895 | 4.340.152 | 3.720.618 | 41.138.401 | | | | | | | | | |
| PESSOAL E ENCARGOS | 867.514 | 685.975 | 835.356 | 826.254 | 823.099 | 879.590 | 724.644 | 786.486 | 757.058 | 768.764 | 1.359.178 | 810.250 | 10.124.170 | | | | | | | | | |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO REDES (contém hidrômetros) | 190.364 | 8.458 | 29.642 | 2.351 | 13.024 | 3.040 | 261.841 | 180.696 | 118.776 | 88.069 | 258.187 | 27.076 | 1.181.525 | | | | | | | | | |
| DESPESAS BANCARIAS | 49.357 | 22.396 | 46.105 | 45.500 | 45.599 | 180.129 | 195.116 | 194.466 | 203.402 | 193.328 | 191.646 | 178.558 | 1.545.603 | | | | | | | | | |
| MATERIAL QUÍMICO | 35.820 | - | 5.163 | 23.460 | 36.520 | 14.278 | 39.864 | 24.738 | 13.087 | 7.000 | 40.410 | 44.346 | 284.686 | | | | | | | | | |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS | 34.142 | 17.595 | 17.595 | 17.595 | - | 33.094 | - | - | 33.094 | - | 49.641 | - | 202.755 | | | | | | | | | |
| ENERGIA ELÉTRICA | 459.303 | 462.641 | 494.039 | 512.472 | 537.819 | 506.630 | 510.027 | 524.115 | 555.485 | 545.385 | 588.178 | 622.222 | 6.318.318 | | | | | | | | | |
| SERVIÇOS ANÁLISE DE ÁGUA | - | - | - | 11.407 | - | 9.509 | 95.006 | 15.872 | 8.027 | 26.330 | - | - | 166.151 | | | | | | | | | |
| LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS/VEÍCULOS | 67.634 | 35.206 | 64.935 | 64.039 | 68.644 | 81.158 | 65.050 | 100.163 | 68.640 | 66.419 | 66.727 | 81.594 | 830.209 | | | | | | | | | |
| DESPESA COLETA, COELTA SELETIVA E ATERRO SANITÁRIO | 860.376 | 1.145.782 | 1.162.749 | 1.304.166 | 1.318.694 | 1.272.843 | 1.173.091 | 1.194.893 | 1.200.563 | 1.130.267 | 1.192.928 | 1.214.218 | 14.170.571 | | | | | | | | | |
| SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 4.392 | 20.080 | 20.080 | 18.341 | 11.349 | 29.611 | 29.497 | 29.611 | 20.480 | 20.480 | 20.480 | 199.607 | 424.006 | | | | | | | | | |
| PASEP | 41.519 | 35.469 | 41.586 | 41.133 | 40.976 | 43.788 | 36.075 | 39.153 | 37.688 | 38.271 | 67.664 | 40.337 | 503.660 | | | | | | | | | |
| MANUT. DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS | 13.440 | 17.632 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 431.072 | | | | | | | | | |
| COMBUSTIVEL | 37.735 | - | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 637.735 | | | | | | | | | |
| SERVIÇOS APOIO TÉCNICO/ADMINISTRAT. | 151.764 | 57.286 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 2.909.050 | | | | | | | | | |
| DEMAIS DESPESAS CORRENTES | 23.418 | 27.476 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 650.894 | | | | | | | | | |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO ANUAL | 6.698 | 6.698 | 6.698 | 8.906 | 8.925 | 35.258 | 38.191 | 38.064 | 39.813 | 37.841 | 37.512 | 34.950 | 299.556 | | | | | | | | | |
| APORTE DEFICITI ATUARIAL- RPPS | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 362.612 | | | | | | | | | |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -CEF (ESGOTO) | 8.607 | 8.607 | 8.470 | 8.334 | 8.204 | 8.071 | 7.932 | 7.796 | 7.659 | 7.521 | 7.383 | 7.243 | 95.828 | | | | | | | | | |
| DESPESAS DE CAPITAL | 74.177 | 74.177 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 823.141 | | | | | | | | | |
| OPERAÇÃO DE CREDITO -CEF(CRÉDITO) | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 | | | | | | | | | |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO (Parcelamento) | 6.698 | 6.698 | | | | | | | | | | | 13.396 | | | | | | | | | |
| INVESTIMENTOS | 495.100 | - | 2.000.000 | 10.075.491 | 10.075.485 | 93.174.513 | | | | | | | | | |
| OBRAS ÁGUA | | | | 7.745.951 | 7.745.951 | 7.745.951 | 7.745.951 | 7.745.951 | 7.745.951 | 7.745.951 | 7.745.951 | 7.745.951 | 69.713.559 | | | | | | | | | |
| OBRAS ESGOTO | | | | 927.948 | 927.948 | 927.948 | 927.948 | 927.948 | 927.948 | 927.948 | 927.948 | 927.948 | 8.351.529 | | | | | | | | | |
| OBRAS RESÍDUOS SÓLIDOS | | | | 1.401.592 | 1.401.592 | 1.401.592 | 1.401.592 | 1.401.592 | 1.401.592 | 1.401.592 | 1.401.592 | 1.401.589 | 12.614.325 | | | | | | | | | |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES | 495.100 | | 2.000.000 | | | | | | | | | | 2.495.100 | | | | | | | | | |
| INFRAESTRUTURA ADMINISTRATIVA | | | | | | | | | | | | | - | | | | | | | | | |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | - | - | - | 11.153.113 | - | - | - | - | - | - | - | - | 11.153.113 | | | | | | | | | |
| REPASSES DA PREFEITURA | - | - | - | 11.153.113 | | | | | | | | | 11.153.113 | | | | | | | | | |
| OUTROS EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | | | | | | | | | - | | | | | | | | | |
| SALDO FINAL | 3.343.740 | 4.309.091 | 2.979.690 | 4.557.515 | - | 5.019.005 | - | 6.688.299 | - | 7.497.838 | - | 8.335.585 | - | 8.563.588 | - | 9.195.614 | - | 10.993.393 | - | 12.868.380 | - | 12.868.380 |

ESTUDO 01 - FLUXO DE CAIXA SAMAE- 2026 - Projetado com reajuste

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL R\$ |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| VALOR INICIAL | - 12.868.380 | - 18.748.441 | - 21.387.565 | - 24.212.735 | - 27.501.221 | - 30.740.448 | - 33.867.743 | - 36.121.850 | - 38.403.899 | - 40.062.356 | - 42.138.456 | - 45.387.677 | |
| RECEITAS | 12.345.087 | 12.464.276 | 12.384.080 | 12.407.493 | 12.453.331 | 12.284.819 | 13.245.348 | 13.175.938 | 13.726.286 | 13.173.491 | 12.956.008 | 12.240.154 | 152.856.310 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 265.665 | 266.609 | 265.924 | 284.895 | 268.131 | 246.376 | 268.082 | 240.713 | 250.306 | 279.645 | 245.208 | 277.937 | 3.159.491 |
| RECEITA ARRECADADA - ÁGUA | 9.078.472 | 9.159.279 | 9.088.587 | 9.093.157 | 9.112.823 | 9.023.114 | 9.773.831 | 9.741.277 | 10.188.902 | 9.684.275 | 9.599.987 | 8.944.417 | 112.488.122 |
| RECEITA ARRECADADA - ESGOTO | 1.939.138 | 1.956.399 | 1.941.299 | 1.942.275 | 1.946.476 | 1.927.314 | 2.087.665 | 2.080.712 | 2.176.324 | 2.068.536 | 2.050.533 | 1.910.505 | 24.027.177 |
| RECEITA ARRECADADA - RESÍDUOS SÓLIDOS | 766.137 | 783.995 | 791.835 | 790.643 | 828.153 | 793.143 | 802.490 | 800.780 | 787.695 | 829.391 | 752.225 | 813.918 | 9.540.406 |
| RECEITA ARRECADADA - LIGAÇÃO/RELIGAÇÃO DE ÁGUA | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 300.000 |
| DEMAIS RESTITUIÇÕES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DIVERSAS RECEITAS | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 420.000 |
| MULTAS E JUROS -SAMAE | 235.675 | 237.993 | 236.434 | 236.522 | 237.749 | 234.871 | 253.280 | 252.455 | 263.058 | 251.644 | 248.055 | 233.377 | 2.921.114 |
| DESPESAS CORRENTES | 3.423.768 | 3.302.019 | 3.407.870 | 3.594.598 | 3.591.177 | 3.610.733 | 3.698.074 | 3.656.606 | 3.583.361 | 3.448.211 | 4.403.848 | 3.786.294 | 43.506.559 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 910.890 | 720.273 | 835.356 | 826.254 | 823.099 | 879.590 | 724.644 | 786.486 | 757.058 | 768.764 | 1.359.178 | 810.250 | 10.201.844 |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO REDES (contém hidrômetros) | 194.412 | 8.654 | 30.459 | 2.406 | 13.332 | 3.112 | 268.039 | 184.973 | 121.588 | 90.154 | 264.299 | 27.717 | 1.209.144 |
| DESPESAS BANCARIAS | 185.524 | 187.176 | 185.731 | 185.824 | 186.226 | 184.393 | 199.734 | 199.069 | 208.217 | 197.904 | 196.182 | 182.785 | 2.298.766 |
| MATERIAL QUÍMICO | 37.225 | 44.466 | 5.216 | 24.067 | 37.017 | 15.832 | 40.672 | 26.487 | 12.733 | 7.104 | 38.542 | 45.396 | 334.756 |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS | 34.142 | 17.595 | 17.595 | 17.595 | - | 33.094 | - | - | 33.094 | - | 49.641 | - | 202.755 |
| ENERGIA ELÉTRICA | 526.542 | 530.368 | 539.845 | 559.986 | 587.684 | 553.603 | 557.315 | 572.709 | 606.988 | 595.951 | 642.712 | 679.912 | 6.953.616 |
| SERVIÇOS ANÁLISE DE ÁGUA | 50.195 | 50.740 | - | 46.585 | - | 9.734 | 97.255 | 16.247 | 8.217 | 26.953 | - | - | 305.927 |
| LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS/VEÍCULOS | 71.016 | 36.966 | 65.585 | 64.680 | 69.331 | 81.969 | 65.700 | 101.164 | 69.326 | 67.083 | 67.395 | 82.410 | 842.625 |
| DESPESA COLETA, COELTA SELETIVA E ATERRO SANITÁRIO | 860.376 | 1.145.782 | 1.162.749 | 1.304.166 | 1.318.694 | 1.272.843 | 1.173.091 | 1.194.893 | 1.200.563 | 1.130.267 | 1.192.928 | 1.214.218 | 14.170.571 |
| SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 4.431 | 20.256 | 20.256 | 18.502 | 11.448 | 29.871 | 29.756 | 29.871 | 20.660 | 20.660 | 20.660 | 20.359 | 427.728 |
| PASEP | 45.347 | 35.857 | 41.586 | 41.133 | 40.976 | 43.788 | 36.075 | 39.153 | 37.688 | 38.271 | 67.664 | 40.337 | 507.876 |
| MANUT. DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 480.000 |
| COMBUSTIVEL | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| SERVIÇOS APOIO TÉCNICO/ADMINISTRAT. | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 3.240.000 |
| DEMAIS DESPESAS CORRENTES | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO ANUAL | 36.314 | 36.637 | 36.354 | 36.373 | 36.451 | 36.092 | 39.095 | 38.965 | 40.756 | 38.737 | 38.400 | 35.778 | 449.952 |
| APORTE DEFICITI ATUARIAL- RPPS | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 362.612 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -CEF (ESGOTO) | 7.137 | 7.031 | 6.919 | 6.808 | 6.702 | 6.593 | 6.480 | 6.369 | 6.257 | 6.144 | 6.032 | 5.917 | 78.388 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 67.479 | 809.745 |
| OPERAÇÃO DE CREDITO -CEF(CRÉDITO) | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO (Parcelamento) | | | | | | | | | | | | | - |
| INVESTIMENTOS | 14.733.902 | 11.733.902 | 11.733.902 | 12.033.902 | 12.033.902 | 11.733.902 | 11.733.902 | 11.733.902 | 11.733.902 | 11.733.902 | 11.733.902 | 11.733.903 | 144.406.825 |
| OBRAS ÁGUA | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 4.836.667 | 58.040.000 |
| OBRAS ESGOTO | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 5.512.708 | 66.152.500 |
| OBRAS RESÍDUOS SÓLIDOS | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.527 | 1.384.528 | 16.614.325 |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES | | | | 300.000 | 300.000 | | | | | | | | 600.000 |
| INFRAESTRUTURA ADMINISTRATIVA | 3.000.000 | | | | | | | | | | | | 3.000.000 |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| REPASSES DA PREFEITURA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| OUTROS EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| SALDO FINAL | - 18.748.441 | - 21.387.565 | - 24.212.735 | - 27.501.221 | - 30.740.448 | - 33.867.743 | - 36.121.850 | - 38.403.899 | - 40.062.356 | - 42.138.456 | - 45.387.677 | - 48.735.199 | - 48.735.199 |

ESTUDO 01 - FLUXO DE CAIXA SAMAE- 2027 - Projetado com reajuste

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL R\$ |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| VALOR INICIAL | - 48.735.199 | - 49.946.075 | - 50.909.751 | - 51.061.118 | - 51.878.411 | - 52.148.121 | - 52.604.918 | - 52.176.149 | - 51.773.831 | - 50.735.776 | - 50.128.628 | - 50.705.185 | |
| RECEITAS | 12.606.885 | 12.728.343 | 12.646.034 | 12.669.587 | 12.715.796 | 12.544.847 | 13.527.321 | 13.456.966 | 14.020.501 | 13.452.692 | 13.233.163 | 12.497.762 | 156.099.896 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 265.665 | 266.609 | 265.924 | 284.895 | 268.131 | 246.376 | 268.082 | 240.713 | 250.306 | 279.645 | 245.208 | 277.937 | 3.159.491 |
| RECEITA ARRECADADA - ÁGUA | 9.293.356 | 9.376.076 | 9.303.711 | 9.308.389 | 9.328.520 | 9.236.688 | 10.005.174 | 9.971.849 | 10.430.069 | 9.913.498 | 9.827.215 | 9.156.128 | 115.150.672 |
| RECEITA ARRECADADA - ESGOTO | 1.985.037 | 2.002.706 | 1.987.249 | 1.988.248 | 1.992.548 | 1.972.933 | 2.137.080 | 2.129.962 | 2.227.836 | 2.117.498 | 2.099.068 | 1.955.726 | 24.595.891 |
| RECEITA ARRECADADA - RESÍDUOS SÓLIDOS | 762.019 | 779.781 | 787.579 | 786.394 | 823.702 | 788.880 | 798.177 | 796.476 | 783.461 | 824.933 | 748.182 | 809.543 | 9.489.128 |
| RECEITA ARRECADADA - LIGAÇÃO/RELIGAÇÃO DE ÁGUA | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 300.000 |
| DEMAIS RESTITUIÇÕES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DIVERSAS RECEITAS | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 420.000 |
| MULTAS E JUROS -SAMAE | 240.808 | 243.171 | 241.571 | 241.661 | 242.895 | 239.970 | 258.809 | 257.966 | 268.827 | 257.119 | 253.489 | 238.428 | 2.984.714 |
| DESPESAS CORRENTES | 3.483.951 | 3.358.209 | 3.463.590 | 3.653.069 | 3.651.695 | 3.667.833 | 3.764.740 | 3.720.837 | 3.648.635 | 3.511.734 | 4.475.909 | 3.857.745 | 44.257.947 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 910.890 | 720.273 | 835.356 | 826.254 | 823.099 | 879.590 | 724.644 | 786.486 | 757.058 | 768.764 | 1.359.178 | 810.250 | 10.201.844 |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO REDES (contém hidrômetros) | 199.013 | 8.859 | 31.180 | 2.463 | 13.647 | 3.186 | 274.383 | 189.351 | 124.466 | 92.288 | 270.554 | 28.373 | 1.237.764 |
| DESPESAS BANCARIAS | 189.916 | 191.606 | 190.127 | 190.223 | 190.634 | 188.758 | 204.462 | 203.781 | 213.145 | 202.589 | 200.825 | 187.111 | 2.353.177 |
| MATERIAL QUÍMICO | 38.107 | 45.519 | 5.340 | 24.637 | 37.893 | 16.206 | 41.634 | 27.114 | 13.034 | 7.272 | 39.454 | 46.470 | 342.679 |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS | 34.142 | 17.595 | 17.595 | 17.595 | - | 33.094 | - | - | 33.094 | - | 49.641 | - | 202.755 |
| ENERGIA ELÉTRICA | 575.361 | 579.542 | 589.897 | 611.906 | 642.172 | 604.930 | 608.987 | 625.809 | 663.266 | 651.206 | 702.302 | 742.951 | 7.598.329 |
| SERVIÇOS ANÁLISE DE ÁGUA | 51.383 | 51.941 | - | 47.688 | - | 9.965 | 99.557 | 16.632 | 8.411 | 27.591 | - | - | 313.168 |
| LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS/VEÍCULOS | 71.726 | 37.336 | 66.240 | 65.327 | 70.024 | 82.789 | 66.357 | 102.176 | 70.019 | 67.754 | 68.069 | 83.234 | 851.051 |
| DESPESA COLETA, COELTA SELETIVA E ATERRO SANITÁRIO | 860.376 | 1.145.782 | 1.162.749 | 1.304.166 | 1.318.694 | 1.272.843 | 1.173.091 | 1.194.893 | 1.200.563 | 1.130.267 | 1.192.928 | 1.214.218 | 14.170.571 |
| SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 4.469 | 20.434 | 20.434 | 18.664 | 11.549 | 30.133 | 30.017 | 30.133 | 20.841 | 20.841 | 20.841 | 203.126 | 431.483 |
| PASEP | 45.347 | 35.857 | 41.586 | 41.133 | 40.976 | 43.788 | 36.075 | 39.153 | 37.688 | 38.271 | 67.664 | 40.337 | 507.876 |
| MANUT. DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 480.000 |
| COMBUSTIVEL | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| SERVIÇOS APOIO TÉCNICO/ADMINISTRAT. | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 3.240.000 |
| DEMAIS DESPESAS CORRENTES | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO ANUAL | 37.173 | 37.504 | 37.215 | 37.234 | 37.314 | 36.947 | 40.021 | 39.887 | 41.720 | 39.654 | 39.309 | 36.625 | 460.603 |
| APORTE DEFICITI ATUARIAL- RPPS | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 362.612 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -CEF (ESGOTO) | 5.830 | 5.744 | 5.652 | 5.562 | 5.475 | 5.386 | 5.294 | 5.203 | 5.111 | 5.019 | 4.927 | 4.833 | 64.035 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| OPERAÇÃO DE CREDITO -CEF(CRÉDITO) | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO (Parcelamento) | | | | | | | | | | | | | - |
| INVESTIMENTOS | 10.266.332 | 10.266.332 | 9.266.332 | 9.766.332 | 9.266.332 | 9.266.334 | 113.695.986 |
| OBRAS ÁGUA | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.667 | 3.366.664 | 40.400.000 |
| OBRAS ESGOTO | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.409 | 4.217.411 | 50.608.910 |
| OBRAS RESÍDUOS SÓLIDOS | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.256 | 1.682.259 | 20.187.075 |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES | | | | 500.000 | | | | | | | | | 500.000 |
| INFRAESTRUTURA ADMINISTRATIVA | 1.000.000 | 1.000.000 | | | | | | | | | | | 2.000.000 |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| REPASSES DA PREFEITURA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| OUTROS EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| SALDO FINAL | - 49.946.075 | - 50.909.751 | - 51.061.118 | - 51.878.411 | - 52.148.121 | - 52.604.918 | - 52.176.149 | - 51.773.831 | - 50.735.776 | - 50.128.628 | - 50.705.185 | - 51.398.981 | - 51.398.981 |

ESTUDO 01 - FLUXO DE CAIXA SAMAE- 2028 - Projetado com reajuste

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL R\$ |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| VALOR INICIAL | - 51.398.981 | - 46.479.562 | - 41.306.551 | - 36.322.965 | - 31.908.103 | - 27.047.540 | - 22.372.841 | - 16.799.923 | - 11.252.021 | - 5.056.172 | 695.274 | 5.251.871 | |
| RECEITAS | 12.875.002 | 12.998.786 | 12.914.314 | 12.938.010 | 12.984.605 | 12.811.156 | 13.816.095 | 13.744.773 | 14.321.806 | 13.738.634 | 13.516.997 | 12.761.597 | 159.421.776 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 265.665 | 266.609 | 265.924 | 284.895 | 268.131 | 246.376 | 268.082 | 240.713 | 250.306 | 279.645 | 245.208 | 277.937 | 3.159.491 |
| RECEITA ARRECADADA - ÁGUA | 9.513.326 | 9.598.004 | 9.523.926 | 9.528.715 | 9.549.322 | 9.455.316 | 10.241.992 | 10.207.879 | 10.676.945 | 10.148.146 | 10.059.822 | 9.372.850 | 117.876.245 |
| RECEITA ARRECADADA - ESGOTO | 2.032.022 | 2.050.109 | 2.034.286 | 2.035.309 | 2.039.711 | 2.019.632 | 2.187.664 | 2.180.377 | 2.280.568 | 2.167.618 | 2.148.752 | 2.002.017 | 25.178.066 |
| RECEITA ARRECADADA - RESÍDUOS SÓLIDOS | 757.923 | 775.590 | 783.346 | 782.167 | 819.275 | 784.640 | 793.887 | 792.195 | 779.251 | 820.499 | 744.161 | 805.192 | 9.438.125 |
| RECEITA ARRECADADA - LIGAÇÃO/RELIGAÇÃO DE ÁGUA | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 300.000 |
| DEMAIS RESTITUIÇÕES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DIVERSAS RECEITAS | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 420.000 |
| MULTAS E JUROS -SAMAE | 246.065 | 248.474 | 246.831 | 246.924 | 248.166 | 245.192 | 264.471 | 263.609 | 274.735 | 262.725 | 259.055 | 243.601 | 3.049.849 |
| DESPESAS CORRENTES | 3.549.189 | 3.419.382 | 3.524.336 | 3.716.755 | 3.717.649 | 3.730.064 | 3.836.785 | 3.790.478 | 3.719.564 | 3.580.796 | 4.554.007 | 3.935.426 | 45.074.432 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 910.890 | 720.273 | 835.356 | 826.254 | 823.099 | 879.590 | 724.644 | 786.486 | 757.058 | 768.764 | 1.359.178 | 810.250 | 10.201.844 |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO REDES (contém hidrômetros) | 203.724 | 9.068 | 31.918 | 2.521 | 13.970 | 3.261 | 280.878 | 193.833 | 127.412 | 94.472 | 276.958 | 29.044 | 1.267.061 |
| DESPESAS BANCARIAS | 194.411 | 196.141 | 194.627 | 194.725 | 195.146 | 193.225 | 209.302 | 208.604 | 218.190 | 207.384 | 205.579 | 191.540 | 2.408.876 |
| MATERIAL QUÍMICO | 39.008 | 46.596 | 5.466 | 25.220 | 38.790 | 16.590 | 42.620 | 27.755 | 13.343 | 7.444 | 40.388 | 47.570 | 350.790 |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS | 34.142 | 17.595 | 17.595 | 17.595 | - | 33.094 | - | - | 33.094 | - | 49.641 | - | 202.755 |
| ENERGIA ELÉTRICA | 628.707 | 633.275 | 644.590 | 668.640 | 701.712 | 661.017 | 665.450 | 683.832 | 724.761 | 711.583 | 767.417 | 811.834 | 8.302.818 |
| SERVIÇOS ANÁLISE DE ÁGUA | 52.600 | 53.170 | - | 48.816 | - | 10.201 | 101.914 | 17.026 | 8.611 | 28.244 | - | - | 320.581 |
| LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS/VEÍCULOS | 72.443 | 37.709 | 66.903 | 65.980 | 70.724 | 83.617 | 67.021 | 103.198 | 70.719 | 68.432 | 68.749 | 84.066 | 859.562 |
| DESPESA COLETA, COELTA SELETIVA E ATERRO SANITÁRIO | 860.376 | 1.145.782 | 1.162.749 | 1.304.166 | 1.318.694 | 1.272.843 | 1.173.091 | 1.194.893 | 1.200.563 | 1.130.267 | 1.192.928 | 1.214.218 | 14.170.571 |
| SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 4.509 | 20.613 | 20.613 | 18.828 | 11.650 | 30.398 | 30.280 | 30.398 | 21.024 | 21.024 | 21.024 | 204.909 | 435.270 |
| PASEP | 45.347 | 35.857 | 41.586 | 41.133 | 40.976 | 43.788 | 36.075 | 39.153 | 37.688 | 38.271 | 67.664 | 40.337 | 507.876 |
| MANUT. DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 480.000 |
| COMBUSTIVEL | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| SERVIÇOS APOIO TÉCNICO/ADMINISTRAT. | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 3.240.000 |
| DEMAIS DESPESAS CORRENTES | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO ANUAL | 38.053 | 38.392 | 38.096 | 38.115 | 38.197 | 37.821 | 40.968 | 40.832 | 42.708 | 40.593 | 40.239 | 37.491 | 471.505 |
| APORTE DEFICTI ATUARIAL- RPPS | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 362.612 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -CEF (ESGOTO) | 4.763 | 4.692 | 4.617 | 4.544 | 4.472 | 4.400 | 4.324 | 4.250 | 4.175 | 4.100 | 4.025 | 3.948 | 52.311 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| OPERAÇÃO DE CREDITO -CEF(CRÉDITO) | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO (Parcelamento) | | | | | | | | | | | | | - |
| INVESTIMENTOS | 4.338.915 | 4.338.914 | 4.338.914 | 4.738.914 | 4.338.914 | 4.338.914 | 4.338.914 | 4.338.914 | 4.338.914 | 4.338.914 | 4.338.914 | 4.338.928 | 52.466.983 |
| OBRAS ÁGUA | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.704 | 1.102.708 | 13.232.452 |
| OBRAS ESGOTO | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.717 | 1.241.722 | 14.900.609 |
| OBRAS RESÍDUOS SÓLIDOS | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.493 | 1.994.498 | 23.933.921 |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES | | | | 400.000 | | | | | | | | | 400.000 |
| INFRAESTRUTURA ADMINISTRATIVA | | | | | | | | | | | | | - |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | - | - |
| REPASSES DA PREFEITURA | | | | | | | | | | | | | - |
| OUTROS EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS | | | | | | | | | | | | | - |
| SALDO FINAL | - 46.479.562 | - 41.306.551 | - 36.322.965 | - 31.908.103 | - 27.047.540 | - 22.372.841 | - 16.799.923 | - 11.252.021 | - 5.056.172 | 695.274 | 5.251.871 | 9.671.635 | 9.671.635 |

ESTUDO 02 - FLUXO DE CAIXA SAMAE- 2025 - Realizado até Fevereiro 25 / Projetado sem reajuste

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL R\$ | | | | | |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|-----------|------------------|---|------------------|
| VALOR INICIAL | 3.294.398 | 3.343.740 | 4.309.091 | 2.979.690 | 11.921.895 | 10.520.866 | 7.719.368 | 4.774.864 | 1.871.769 | - | 1.125.065 | - | 4.063.969 | - | 6.913.488 | | | |
| RECEITAS | 3.500.920 | 3.621.045 | 3.930.715 | 3.911.858 | 3.939.521 | 3.854.672 | 4.113.507 | 4.074.517 | 4.206.368 | 4.125.513 | 3.986.393 | 3.883.685 | 47.148.713 | | | | | |
| RECEITA PATRIMONIAL | 265.665 | 266.609 | 265.924 | 284.895 | 268.131 | 246.376 | 268.082 | 240.713 | 250.306 | 279.645 | 245.208 | 277.937 | 3.159.491 | | | | | |
| RECEITA ARRECADADA - ÁGUA | 1.967.507 | 2.035.140 | 2.256.097 | 2.226.526 | 2.231.341 | 2.209.376 | 2.393.194 | 2.385.223 | 2.494.827 | 2.371.266 | 2.350.627 | 2.190.106 | 27.111.232 | | | | | |
| RECEITA ARRECADADA - ESGOTO | 417.151 | 437.896 | 481.897 | 475.580 | 476.609 | 471.917 | 511.180 | 509.478 | 532.889 | 506.496 | 502.088 | 467.801 | 5.790.981 | | | | | |
| RECEITA ARRECADADA - RESÍDUOS SÓLIDOS | 740.933 | 758.204 | 796.114 | 794.916 | 832.629 | 797.429 | 806.827 | 805.107 | 791.952 | 833.873 | 756.290 | 818.316 | 9.532.590 | | | | | |
| RECEITA ARRECADADA - LIGAÇÃO/RELIGAÇÃO DE ÁGUA | 31.139 | 22.463 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 303.602 | | | | | |
| DEMAIS RESTITUIÇÕES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | | |
| DIVERSAS RECEITAS | 18.177 | 32.902 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 401.079 | | | | | |
| MULTAS E JUROS -SAMAE | 60.348 | 67.830 | 70.682 | 69.940 | 70.812 | 69.574 | 74.224 | 73.996 | 76.393 | 74.233 | 72.180 | 69.524 | 849.738 | | | | | |
| DESPESAS CORRENTES | 2.882.301 | 2.581.518 | 3.192.637 | 3.344.176 | 3.373.071 | 3.388.691 | 3.390.532 | 3.410.133 | 3.335.723 | 3.196.938 | 4.168.434 | 3.560.626 | 39.824.780 | | | | | |
| PESSOAL E ENCARGOS | 867.514 | 685.975 | 835.356 | 826.254 | 823.099 | 879.590 | 724.644 | 786.486 | 757.058 | 768.764 | 1.359.178 | 810.250 | 10.124.170 | | | | | |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO REDES (contém hidrômetros) | 190.364 | 8.458 | 29.642 | 2.351 | 13.024 | 3.040 | 261.841 | 180.696 | 118.776 | 88.069 | 258.187 | 27.076 | 1.181.525 | | | | | |
| DESPESAS BANCARIAS | 49.357 | 22.396 | 46.105 | 45.500 | 45.599 | 45.150 | 48.906 | 48.744 | 50.983 | 48.458 | 48.037 | 44.756 | 543.992 | | | | | |
| MATERIAL QUÍMICO | 35.820 | - | 5.163 | 23.460 | 36.520 | 14.278 | 39.864 | 24.738 | 13.087 | 7.000 | 40.410 | 44.346 | 284.686 | | | | | |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS | 34.142 | 17.595 | 17.595 | 17.595 | - | 33.094 | - | - | 33.094 | - | 49.641 | - | 202.755 | | | | | |
| ENERGIA ELÉTRICA | 459.303 | 462.641 | 494.039 | 512.472 | 537.819 | 506.630 | 510.027 | 524.115 | 555.485 | 545.385 | 588.178 | 622.222 | 6.318.318 | | | | | |
| SERVIÇOS ANÁLISE DE ÁGUA | - | - | - | 11.407 | - | 2.384 | 23.814 | 3.978 | 2.012 | 6.600 | - | - | 50.194 | | | | | |
| LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS/VEÍCULOS | 67.634 | 35.206 | 64.935 | 64.039 | 68.644 | 81.158 | 65.050 | 100.163 | 68.640 | 66.419 | 66.727 | 81.594 | 830.209 | | | | | |
| DESPESA COLETA, COELTA SELETIVA E ATERRO SANITÁRIO | 860.376 | 1.145.782 | 1.162.749 | 1.304.166 | 1.318.694 | 1.272.843 | 1.173.091 | 1.194.893 | 1.200.563 | 1.130.267 | 1.192.928 | 1.214.218 | 14.170.571 | | | | | |
| SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 4.392 | 20.080 | 20.080 | 18.341 | 11.349 | 29.611 | 29.497 | 29.611 | 20.480 | 20.480 | 20.480 | 199.607 | 424.006 | | | | | |
| PASEP | 41.519 | 35.469 | 41.586 | 41.133 | 40.976 | 43.788 | 36.075 | 39.153 | 37.688 | 38.271 | 67.664 | 40.337 | 503.660 | | | | | |
| MANUT. DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS | 13.440 | 17.632 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 431.072 | | | | | |
| COMBUSTIVEL | 37.735 | - | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 637.735 | | | | | |
| SERVIÇOS APOIO TÉCNICO/ADMINISTRAT. | 151.764 | 57.286 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 2.909.050 | | | | | |
| DEMAIS DESPESAS CORRENTES | 23.418 | 27.476 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 650.894 | | | | | |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO ANUAL | 6.698 | 6.698 | 6.698 | 8.906 | 8.925 | 8.838 | 9.573 | 9.541 | 9.979 | 9.485 | 9.403 | 8.760 | 103.504 | | | | | |
| APORTE DEFICITI ATUARIAL- RPPS | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 362.612 | | | | | |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -CEF (ESGOTO) | 8.607 | 8.607 | 8.470 | 8.334 | 8.204 | 8.071 | 7.932 | 7.796 | 7.659 | 7.521 | 7.383 | 7.243 | 95.828 | | | | | |
| DESPESAS DE CAPITAL | 74.177 | 74.177 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 823.141 | | | | | |
| OPERAÇÃO DE CREDITO -CEF(CRÉDITO) | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 | | | | | |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO (Parcelamento) | 6.698 | 6.698 | | | | | | | | | | | 13.396 | | | | | |
| INVESTIMENTOS | 495.100 | - | 2.000.000 | 2.711.111 | 1.900.000 | 3.200.000 | 3.600.000 | 3.500.000 | 3.800.000 | 3.800.000 | 2.600.000 | 3.000.000 | 30.606.211 | | | | | |
| OBRAS ÁGUA | | | | 1.627.000 | 1.627.000 | 1.627.000 | 1.627.000 | 1.627.000 | 1.627.000 | 1.627.000 | 1.627.000 | 1.627.000 | 14.643.000 | | | | | |
| OBRAS ESGOTO | | | | 1.084.111 | 273.000 | 1.573.000 | 1.973.000 | 1.873.000 | 2.173.000 | 2.173.000 | 973.000 | 1.373.000 | 13.468.111 | | | | | |
| OBRAS RESÍDUOS SÓLIDOS | | | | | | | | | | | | | - | | | | | |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES | 495.100 | | 2.000.000 | | | | | | | | | | 2.495.100 | | | | | |
| INFRAESTRUTURA ADMINISTRATIVA | | | | | | | | | | | | | - | | | | | |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | - | - | - | 11.153.113 | - | - | - | - | - | - | - | - | 11.153.113 | | | | | |
| REPASSES DA PREFEITURA | - | - | - | 11.153.113 | | | | | | | | | 11.153.113 | | | | | |
| OUTROS EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | | | | | | | | | - | | | | | |
| SALDO FINAL | 3.343.740 | 4.309.091 | 2.979.690 | 11.921.895 | 10.520.866 | 7.719.368 | 4.774.864 | 1.871.769 | - | 1.125.065 | - | 4.063.969 | - | 6.913.488 | - | 9.657.908 | - | 9.657.908 |

ESTUDO 02 - FLUXO DE CAIXA SAMAE- 2026 - Projetado sem reajuste

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL R\$ |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| VALOR INICIAL | - 9.657.908 | - 11.021.344 | - 12.416.912 | - 13.872.269 | - 15.360.188 | - 16.751.639 | - 18.142.292 | - 19.676.788 | - 21.270.328 | - 22.853.310 | - 24.381.047 | - 25.925.461 | |
| RECEITAS | 3.923.963 | 3.968.195 | 3.953.573 | 3.972.746 | 4.000.343 | 3.915.043 | 4.179.213 | 4.140.000 | 4.275.134 | 4.190.428 | 4.051.130 | 3.943.377 | 48.513.145 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 265.665 | 266.609 | 265.924 | 284.895 | 268.131 | 246.376 | 268.082 | 240.713 | 250.306 | 279.645 | 245.208 | 277.937 | 3.159.491 |
| RECEITA ARRECADADA - ÁGUA | 2.275.546 | 2.295.801 | 2.278.082 | 2.279.227 | 2.284.156 | 2.261.671 | 2.449.840 | 2.441.680 | 2.553.879 | 2.427.393 | 2.406.266 | 2.241.945 | 28.195.486 |
| RECEITA ARRECADADA - ESGOTO | 486.060 | 490.386 | 486.601 | 486.846 | 487.899 | 483.096 | 523.289 | 521.546 | 545.512 | 518.494 | 513.981 | 478.882 | 6.022.592 |
| RECEITA ARRECADADA - RESÍDUOS SÓLIDOS | 766.137 | 783.995 | 791.835 | 790.643 | 828.153 | 793.143 | 802.490 | 800.780 | 787.695 | 829.391 | 752.225 | 813.918 | 9.540.406 |
| RECEITA ARRECADADA - LIGAÇÃO/RELIGAÇÃO DE ÁGUA | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 300.000 |
| DEMAIS RESTITUIÇÕES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DIVERSAS RECEITAS | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 420.000 |
| MULTAS E JUROS -SAMAE | 70.555 | 71.404 | 71.130 | 71.134 | 72.004 | 70.758 | 75.512 | 75.280 | 77.742 | 75.506 | 73.449 | 70.695 | 875.170 |
| DESPESAS CORRENTES | 3.219.920 | 3.096.284 | 3.241.451 | 3.393.187 | 3.424.315 | 3.438.218 | 3.446.230 | 3.466.061 | 3.390.637 | 3.250.687 | 4.228.065 | 3.622.515 | 41.217.570 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 910.890 | 720.273 | 835.356 | 826.254 | 823.099 | 879.590 | 724.644 | 786.486 | 757.058 | 768.764 | 1.359.178 | 810.250 | 10.201.844 |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO REDES (contém hidrômetros) | 194.412 | 8.654 | 30.459 | 2.406 | 13.332 | 3.112 | 268.039 | 184.973 | 121.588 | 90.154 | 264.299 | 27.717 | 1.209.144 |
| DESPESAS BANCARIAS | 46.502 | 46.916 | 46.554 | 46.577 | 46.678 | 46.219 | 50.064 | 49.897 | 52.190 | 49.605 | 49.174 | 45.816 | 576.193 |
| MATERIAL QUÍMICO | 37.225 | 44.466 | 5.216 | 24.067 | 37.017 | 15.832 | 40.672 | 26.487 | 12.733 | 7.104 | 38.542 | 45.396 | 334.756 |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS | 34.142 | 17.595 | 17.595 | 17.595 | - | 33.094 | - | - | 33.094 | - | 49.641 | - | 202.755 |
| ENERGIA ELÉTRICA | 526.542 | 530.368 | 539.845 | 559.986 | 587.684 | 553.603 | 557.315 | 572.709 | 606.988 | 595.951 | 642.712 | 679.912 | 6.953.616 |
| SERVIÇOS ANÁLISE DE ÁGUA | 12.582 | 12.718 | - | 11.677 | - | 2.440 | 24.377 | 4.072 | 2.060 | 6.756 | - | - | 76.682 |
| LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS/VEÍCULOS | 71.016 | 36.966 | 65.585 | 64.680 | 69.331 | 81.969 | 65.700 | 101.164 | 69.326 | 67.083 | 67.395 | 82.410 | 842.625 |
| DESPESA COLETA, COELTA SELETIVA E ATERRO SANITÁRIO | 860.376 | 1.145.782 | 1.162.749 | 1.304.166 | 1.318.694 | 1.272.843 | 1.173.091 | 1.194.893 | 1.200.563 | 1.130.267 | 1.192.928 | 1.214.218 | 14.170.571 |
| SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 4.431 | 20.256 | 20.256 | 18.502 | 11.448 | 29.871 | 29.756 | 29.871 | 20.660 | 20.660 | 20.660 | 20.359 | 427.728 |
| PASEP | 45.347 | 35.857 | 41.586 | 41.133 | 40.976 | 43.788 | 36.075 | 39.153 | 37.688 | 38.271 | 67.664 | 40.337 | 507.876 |
| MANUT. DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 480.000 |
| COMBUSTIVEL | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| SERVIÇOS APOIO TÉCNICO/ADMINISTRAT. | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 3.240.000 |
| DEMAIS DESPESAS CORRENTES | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO ANUAL | 9.102 | 9.183 | 9.112 | 9.117 | 9.137 | 9.047 | 9.799 | 9.767 | 10.216 | 9.710 | 9.625 | 8.968 | 112.782 |
| APORTE DEFICITI ATUARIAL- RPPS | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 362.612 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -CEF (ESGOTO) | 7.137 | 7.031 | 6.919 | 6.808 | 6.702 | 6.593 | 6.480 | 6.369 | 6.257 | 6.144 | 6.032 | 5.917 | 78.388 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 67.479 | 809.745 |
| OPERAÇÃO DE CREDITO -CEF(CRÉDITO) | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO (Parcelamento) | | | | | | | | | | | | | - |
| INVESTIMENTOS | 2.000.000 | 2.200.000 | 2.100.000 | 2.000.000 | 1.900.000 | 1.800.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.400.000 | 2.400.000 | 1.300.000 | 1.700.000 | 24.200.000 |
| OBRAS ÁGUA | - | - | - | 1.000.000 | 900.000 | 800.000 | 1.200.000 | - | 1.000.000 | 1.000.000 | - | - | 5.900.000 |
| OBRAS ESGOTO | 2.000.000 | 2.200.000 | 2.100.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 2.200.000 | 1.400.000 | 1.400.000 | 1.300.000 | 1.700.000 | 18.300.000 |
| OBRAS RESÍDUOS SÓLIDOS | | | | | | | | | | | | | - |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES | | | | | | | | | | | | | - |
| INFRAESTRUTURA ADMINISTRATIVA | | | | | | | | | | | | | - |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | - |
| REPASSES DA PREFEITURA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| OUTROS EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| SALDO FINAL | - 11.021.344 | - 12.416.912 | - 13.872.269 | - 15.360.188 | - 16.751.639 | - 18.142.292 | - 19.676.788 | - 21.270.328 | - 22.853.310 | - 24.381.047 | - 25.925.461 | - 27.372.078 | - 27.372.078 |

ESTUDO 02 - FLUXO DE CAIXA SAMAE- 2027 - Projetado sem reajuste

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL R\$ |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| VALOR INICIAL | - 27.372.078 | - 28.828.399 | - 30.312.318 | - 31.757.050 | - 33.236.226 | - 34.721.859 | - 36.303.611 | - 37.831.430 | - 39.417.540 | - 41.090.724 | - 42.710.733 | - 44.256.669 | |
| RECEITAS | 3.986.436 | 4.031.163 | 4.015.979 | 4.035.193 | 4.062.729 | 3.976.962 | 4.246.594 | 4.207.151 | 4.345.644 | 4.257.004 | 4.117.509 | 4.004.604 | 49.286.968 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 265.665 | 266.609 | 265.924 | 284.895 | 268.131 | 246.376 | 268.082 | 240.713 | 250.306 | 279.645 | 245.208 | 277.937 | 3.159.491 |
| RECEITA ARRECADADA - ÁGUA | 2.329.408 | 2.350.142 | 2.332.003 | 2.333.176 | 2.338.222 | 2.315.204 | 2.507.827 | 2.499.474 | 2.614.328 | 2.484.848 | 2.463.221 | 2.295.011 | 28.862.862 |
| RECEITA ARRECADADA - ESGOTO | 497.564 | 501.993 | 498.119 | 498.369 | 499.447 | 494.530 | 535.675 | 533.891 | 558.424 | 530.767 | 526.147 | 490.217 | 6.165.145 |
| RECEITA ARRECADADA - RESÍDUOS SÓLIDOS | 762.019 | 779.781 | 787.579 | 786.394 | 823.702 | 788.880 | 798.177 | 796.476 | 783.461 | 824.933 | 748.182 | 809.543 | 9.489.128 |
| RECEITA ARRECADADA - LIGAÇÃO/RELIGAÇÃO DE ÁGUA | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 300.000 |
| DEMAIS RESTITUIÇÕES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DIVERSAS RECEITAS | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 420.000 |
| MULTAS E JUROS -SAMAE | 71.780 | 72.638 | 72.354 | 72.359 | 73.227 | 71.972 | 76.834 | 76.597 | 79.124 | 76.811 | 74.751 | 71.895 | 890.343 |
| DESPESAS CORRENTES | 3.275.278 | 3.147.604 | 3.293.232 | 3.446.890 | 3.480.882 | 3.491.235 | 3.506.935 | 3.525.782 | 3.451.349 | 3.309.535 | 4.295.966 | 3.690.089 | 41.914.778 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 910.890 | 720.273 | 835.356 | 826.254 | 823.099 | 879.590 | 724.644 | 786.486 | 757.058 | 768.764 | 1.359.178 | 810.250 | 10.201.844 |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO REDES (contém hidrômetros) | 199.013 | 8.859 | 31.180 | 2.463 | 13.647 | 3.186 | 274.383 | 189.351 | 124.466 | 92.288 | 270.554 | 28.373 | 1.237.764 |
| DESPESAS BANCARIAS | 47.603 | 48.027 | 47.656 | 47.680 | 47.783 | 47.313 | 51.249 | 51.078 | 53.425 | 50.779 | 50.337 | 46.900 | 589.831 |
| MATERIAL QUÍMICO | 38.107 | 45.519 | 5.340 | 24.637 | 37.893 | 16.206 | 41.634 | 27.114 | 13.034 | 7.272 | 39.454 | 46.470 | 342.679 |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS | 34.142 | 17.595 | 17.595 | 17.595 | - | 33.094 | - | - | 33.094 | - | 49.641 | - | 202.755 |
| ENERGIA ELÉTRICA | 575.361 | 579.542 | 589.897 | 611.906 | 642.172 | 604.930 | 608.987 | 625.809 | 663.266 | 651.206 | 702.302 | 742.951 | 7.598.329 |
| SERVIÇOS ANÁLISE DE ÁGUA | 12.879 | 13.019 | - | 11.953 | - | 2.498 | 24.954 | 4.169 | 2.108 | 6.916 | - | - | 78.497 |
| LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS/VEÍCULOS | 71.726 | 37.336 | 66.240 | 65.327 | 70.024 | 82.789 | 66.357 | 102.176 | 70.019 | 67.754 | 68.069 | 83.234 | 851.051 |
| DESPESA COLETA, COELTA SELETIVA E ATERRO SANITÁRIO | 860.376 | 1.145.782 | 1.162.749 | 1.304.166 | 1.318.694 | 1.272.843 | 1.173.091 | 1.194.893 | 1.200.563 | 1.130.267 | 1.192.928 | 1.214.218 | 14.170.571 |
| SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 4.469 | 20.434 | 20.434 | 18.664 | 11.549 | 30.133 | 30.017 | 30.133 | 20.841 | 20.841 | 20.841 | 203.126 | 431.483 |
| PASEP | 45.347 | 35.857 | 41.586 | 41.133 | 40.976 | 43.788 | 36.075 | 39.153 | 37.688 | 38.271 | 67.664 | 40.337 | 507.876 |
| MANUT. DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 480.000 |
| COMBUSTIVEL | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| SERVIÇOS APOIO TÉCNICO/ADMINISTRAT. | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 3.240.000 |
| DEMAIS DESPESAS CORRENTES | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO ANUAL | 9.318 | 9.401 | 9.328 | 9.333 | 9.353 | 9.261 | 10.031 | 9.998 | 10.457 | 9.939 | 9.853 | 9.180 | 115.451 |
| APORTE DEFICITI ATUARIAL- RPPS | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 362.612 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -CEF (ESGOTO) | 5.830 | 5.744 | 5.652 | 5.562 | 5.475 | 5.386 | 5.294 | 5.203 | 5.111 | 5.019 | 4.927 | 4.833 | 64.035 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 67.479 | 809.745 |
| OPERAÇÃO DE CREDITO -CEF(CRÉDITO) | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO (Parcelamento) | | | | | | | | | | | | | - |
| INVESTIMENTOS | 2.100.000 | 2.300.000 | 2.100.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.500.000 | 2.500.000 | 1.300.000 | 1.700.000 | 24.900.000 |
| OBRAS ÁGUA | | | | | | | | | | | | | - |
| OBRAS ESGOTO | 2.100.000 | 2.300.000 | 2.100.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.500.000 | 2.500.000 | 1.300.000 | 1.700.000 | 24.900.000 |
| OBRAS RESÍDUOS SÓLIDOS | | | | | | | | | | | | | - |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES | | | | | | | | | | | | | - |
| INFRAESTRUTURA ADMINISTRATIVA | | | | | | | | | | | | | - |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | - |
| REPASSES DA PREFEITURA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| OUTROS EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| SALDO FINAL | - 28.828.399 | - 30.312.318 | - 31.757.050 | - 33.236.226 | - 34.721.859 | - 36.303.611 | - 37.831.430 | - 39.417.540 | - 41.090.724 | - 42.710.733 | - 44.256.669 | - 45.709.633 | - 45.709.633 |

ESTUDO 02 - FLUXO DE CAIXA SAMAE- 2028 - Projetado sem reajuste

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL R\$ |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| VALOR INICIAL | - 45.709.633 | - 47.521.429 | - 49.360.515 | - 51.257.153 | - 53.090.236 | - 54.933.747 | - 56.864.552 | - 58.886.366 | - 60.963.607 | - 63.051.018 | - 65.058.100 | - 66.995.741 | |
| RECEITAS | 3.691.261 | 3.732.187 | 3.720.787 | 3.740.094 | 3.766.762 | 3.685.961 | 3.918.544 | 3.881.044 | 3.997.678 | 3.934.209 | 3.799.643 | 3.719.305 | 45.587.474 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 265.665 | 266.609 | 265.924 | 284.895 | 268.131 | 246.376 | 268.082 | 240.713 | 250.306 | 279.645 | 245.208 | 277.937 | 3.159.491 |
| RECEITA ARRECADADA - ÁGUA | 2.384.587 | 2.405.812 | 2.387.243 | 2.388.444 | 2.393.609 | 2.370.046 | 2.567.232 | 2.558.682 | 2.676.256 | 2.543.709 | 2.521.570 | 2.349.375 | 29.546.565 |
| RECEITA ARRECADADA - ESGOTO | 157.094 | 157.400 | 157.707 | 158.015 | 158.323 | 158.632 | 158.942 | 159.252 | 159.563 | 159.874 | 160.186 | 160.499 | 1.905.489 |
| RECEITA ARRECADADA - RESÍDUOS SÓLIDOS | 757.923 | 775.590 | 783.346 | 782.167 | 819.275 | 784.640 | 793.887 | 792.195 | 779.251 | 820.499 | 744.161 | 805.192 | 9.438.125 |
| RECEITA ARRECADADA - LIGAÇÃO/RELIGAÇÃO DE ÁGUA | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 300.000 |
| DEMAIS RESTITUIÇÕES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DIVERSAS RECEITAS | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 420.000 |
| MULTAS E JUROS -SAMAE | 65.992 | 66.776 | 66.566 | 66.573 | 67.424 | 66.266 | 70.401 | 70.203 | 72.301 | 70.482 | 68.518 | 66.301 | 817.804 |
| DESPESAS CORRENTES | 3.335.579 | 3.203.794 | 3.349.946 | 3.505.698 | 3.542.795 | 3.549.287 | 3.572.879 | 3.590.807 | 3.517.610 | 3.373.812 | 4.369.806 | 3.763.803 | 42.675.815 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 910.890 | 720.273 | 835.356 | 826.254 | 823.099 | 879.590 | 724.644 | 786.486 | 757.058 | 768.764 | 1.359.178 | 810.250 | 10.201.844 |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO REDES (contém hidrômetros) | 203.724 | 9.068 | 31.918 | 2.521 | 13.970 | 3.261 | 280.878 | 193.833 | 127.412 | 94.472 | 276.958 | 29.044 | 1.267.061 |
| DESPESAS BANCARIAS | 48.731 | 49.164 | 48.785 | 48.809 | 48.915 | 48.433 | 52.463 | 52.288 | 54.691 | 51.982 | 51.530 | 48.011 | 603.803 |
| MATERIAL QUÍMICO | 39.008 | 46.596 | 5.466 | 25.220 | 38.790 | 16.590 | 42.620 | 27.755 | 13.343 | 7.444 | 40.388 | 47.570 | 350.790 |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS | 34.142 | 17.595 | 17.595 | 17.595 | - | 33.094 | - | - | 33.094 | - | 49.641 | - | 202.755 |
| ENERGIA ELÉTRICA | 628.707 | 633.275 | 644.590 | 668.640 | 701.712 | 661.017 | 665.450 | 683.832 | 724.761 | 711.583 | 767.417 | 811.834 | 8.302.818 |
| SERVIÇOS ANÁLISE DE ÁGUA | 13.184 | 13.328 | - | 12.236 | - | 2.557 | 25.545 | 4.268 | 2.158 | 7.080 | - | - | 80.356 |
| LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS/VEÍCULOS | 72.443 | 37.709 | 66.903 | 65.980 | 70.724 | 83.617 | 67.021 | 103.198 | 70.719 | 68.432 | 68.749 | 84.066 | 859.562 |
| DESPESA COLETA, COELTA SELETIVA E ATERRO SANITÁRIO | 860.376 | 1.145.782 | 1.162.749 | 1.304.166 | 1.318.694 | 1.272.843 | 1.173.091 | 1.194.893 | 1.200.563 | 1.130.267 | 1.192.928 | 1.214.218 | 14.170.571 |
| SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 4.509 | 20.613 | 20.613 | 18.828 | 11.650 | 30.398 | 30.280 | 30.398 | 21.024 | 21.024 | 21.024 | 204.909 | 435.270 |
| PASEP | 45.347 | 35.857 | 41.586 | 41.133 | 40.976 | 43.788 | 36.075 | 39.153 | 37.688 | 38.271 | 67.664 | 40.337 | 507.876 |
| MANUT. DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 480.000 |
| COMBUSTIVEL | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| SERVIÇOS APOIO TÉCNICO/ADMINISTRAT. | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 3.240.000 |
| DEMAIS DESPESAS CORRENTES | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO ANUAL | 9.538 | 9.623 | 9.549 | 9.554 | 9.574 | 9.480 | 10.269 | 10.235 | 10.705 | 10.175 | 10.086 | 9.398 | 118.186 |
| APORTE DEFICITI ATUARIAL- RPPS | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 362.612 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -CEF (ESGOTO) | 4.763 | 4.692 | 4.617 | 4.544 | 4.472 | 4.400 | 4.324 | 4.250 | 4.175 | 4.100 | 4.025 | 3.948 | 52.311 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 67.479 | 809.745 |
| OPERAÇÃO DE CREDITO -CEF(CRÉDITO) | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO (Parcelamento) | | | | | | | | | | | | | - |
| INVESTIMENTOS | 2.100.000 | 2.300.000 | 2.200.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.300.000 | 2.300.000 | 2.500.000 | 2.500.000 | 1.300.000 | 1.800.000 | 25.300.000 |
| OBRAS ÁGUA | | | | | | | | | | | | | - |
| OBRAS ESGOTO | 2.100.000 | 2.300.000 | 2.200.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.300.000 | 2.300.000 | 2.500.000 | 2.500.000 | 1.300.000 | 1.800.000 | 25.300.000 |
| OBRAS RESÍDUOS SÓLIDOS | | | | | | | | | | | | | - |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES | | | | | | | | | | | | | - |
| INFRAESTRUTURA ADMINISTRATIVA | | | | | | | | | | | | | - |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | - |
| REPASSES DA PREFEITURA | | | | | | | | | | | | | - |
| OUTROS EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS | | | | | | | | | | | | | - |
| SALDO FINAL | - 47.521.429 | - 49.360.515 | - 51.257.153 | - 53.090.236 | - 54.933.747 | - 56.864.552 | - 58.886.366 | - 60.963.607 | - 63.051.018 | - 65.058.100 | - 66.995.741 | - 68.907.719 | - 68.907.719 |

ESTUDO 02 - FLUXO DE CAIXA SAMAE- 2025 - Realizado até Fevereiro 25 / Projetado com reajuste

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL R\$ |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| VALOR INICIAL | 3.294.398 | 3.343.740 | 4.309.091 | 2.979.690 | 11.921.895 | 10.520.866 | 9.135.519 | 7.713.764 | 6.338.792 | 4.941.436 | 3.520.313 | 2.178.825 | |
| RECEITAS | 3.500.920 | 3.621.045 | 3.930.715 | 3.911.858 | 3.939.521 | 5.300.627 | 5.679.764 | 5.635.558 | 5.839.140 | 5.677.419 | 5.524.792 | 5.317.029 | 57.878.389 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 265.665 | 266.609 | 265.924 | 284.895 | 268.131 | 246.376 | 268.082 | 240.713 | 250.306 | 279.645 | 245.208 | 277.937 | 3.159.491 |
| RECEITA ARRECADADA - ÁGUA | 1.967.507 | 2.035.140 | 2.256.097 | 2.226.526 | 2.231.341 | 3.377.486 | 3.658.491 | 3.646.305 | 3.813.858 | 3.624.968 | 3.593.418 | 3.348.029 | 35.779.169 |
| RECEITA ARRECADADA - ESGOTO | 417.151 | 437.896 | 481.897 | 475.580 | 476.609 | 721.410 | 781.430 | 778.828 | 814.616 | 774.270 | 767.531 | 715.118 | 7.642.334 |
| RECEITA ARRECADADA - RESÍDUOS SÓLIDOS | 740.933 | 758.204 | 796.114 | 794.916 | 832.629 | 797.429 | 806.827 | 805.107 | 791.952 | 833.873 | 756.290 | 818.316 | 9.532.590 |
| RECEITA ARRECADADA - LIGAÇÃO/RELIGAÇÃO DE ÁGUA | 31.139 | 22.463 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 303.602 |
| DEMAIS RESTITUIÇÕES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DIVERSAS RECEITAS | 18.177 | 32.902 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 401.079 |
| MULTAS E JUROS -SAMAE | 60.348 | 67.830 | 70.682 | 69.940 | 70.812 | 97.926 | 104.935 | 104.605 | 108.409 | 104.662 | 102.345 | 97.629 | 1.060.123 |
| DESPESAS CORRENTES | 2.882.301 | 2.581.518 | 3.192.637 | 3.344.176 | 3.373.071 | 3.418.495 | 3.434.041 | 3.443.052 | 3.369.018 | 3.231.063 | 4.198.802 | 3.588.920 | 40.057.093 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 867.514 | 685.975 | 835.356 | 826.254 | 823.099 | 879.590 | 724.644 | 786.486 | 757.058 | 768.764 | 1.359.178 | 810.250 | 10.124.170 |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO REDES (contém hidrômetros) | 190.364 | 8.458 | 29.642 | 2.351 | 13.024 | 3.040 | 261.841 | 180.696 | 118.776 | 88.069 | 258.187 | 27.076 | 1.181.525 |
| DESPESAS BANCARIAS | 49.357 | 22.396 | 46.105 | 45.500 | 45.599 | 69.021 | 74.764 | 74.515 | 77.939 | 74.079 | 73.434 | 68.419 | 721.126 |
| MATERIAL QUÍMICO | 35.820 | - | 5.163 | 23.460 | 36.520 | 14.278 | 39.864 | 24.738 | 13.087 | 7.000 | 40.410 | 44.346 | 284.686 |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS | 34.142 | 17.595 | 17.595 | 17.595 | - | 33.094 | - | - | 33.094 | - | 49.641 | - | 202.755 |
| ENERGIA ELÉTRICA | 459.303 | 462.641 | 494.039 | 512.472 | 537.819 | 506.630 | 510.027 | 524.115 | 555.485 | 545.385 | 588.178 | 622.222 | 6.318.318 |
| SERVIÇOS ANÁLISE DE ÁGUA | - | - | - | 11.407 | - | 3.644 | 36.404 | 6.082 | 3.076 | 10.089 | - | - | 70.701 |
| LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS/VEÍCULOS | 67.634 | 35.206 | 64.935 | 64.039 | 68.644 | 81.158 | 65.050 | 100.163 | 68.640 | 66.419 | 66.727 | 81.594 | 830.209 |
| DESPESA COLETA, COELTA SELETIVA E ATERRO SANITÁRIO | 860.376 | 1.145.782 | 1.162.749 | 1.304.166 | 1.318.694 | 1.272.843 | 1.173.091 | 1.194.893 | 1.200.563 | 1.130.267 | 1.192.928 | 1.214.218 | 14.170.571 |
| SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 4.392 | 20.080 | 20.080 | 18.341 | 11.349 | 29.611 | 29.497 | 29.611 | 20.480 | 20.480 | 20.480 | 199.607 | 424.006 |
| PASEP | 41.519 | 35.469 | 41.586 | 41.133 | 40.976 | 43.788 | 36.075 | 39.153 | 37.688 | 38.271 | 67.664 | 40.337 | 503.660 |
| MANUT. DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS | 13.440 | 17.632 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 431.072 |
| COMBUSTIVEL | 37.735 | - | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 637.735 |
| SERVIÇOS APOIO TÉCNICO/ADMINISTRAT. | 151.764 | 57.286 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 2.909.050 |
| DEMAIS DESPESAS CORRENTES | 23.418 | 27.476 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 650.894 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO ANUAL | 6.698 | 6.698 | 6.698 | 8.906 | 8.925 | 13.510 | 14.634 | 14.585 | 15.255 | 14.500 | 14.374 | 13.392 | 138.176 |
| APORTE DEFICITI ATUARIAL- RPPS | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 362.612 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -CEF (ESGOTO) | 8.607 | 8.607 | 8.470 | 8.334 | 8.204 | 8.071 | 7.932 | 7.796 | 7.659 | 7.521 | 7.383 | 7.243 | 95.828 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 74.177 | 74.177 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 823.141 |
| OPERAÇÃO DE CREDITO -CEF(CRÉDITO) | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO (Parcelamento) | 6.698 | 6.698 | | | | | | | | | | | 13.396 |
| INVESTIMENTOS | 495.100 | - | 2.000.000 | 2.711.111 | 1.900.000 | 3.200.000 | 3.600.000 | 3.500.000 | 3.800.000 | 3.800.000 | 2.600.000 | 3.000.000 | 30.606.211 |
| OBRAS ÁGUA | | | | 1.627.000 | 1.627.000 | 1.627.000 | 1.627.000 | 1.627.000 | 1.627.000 | 1.627.000 | 1.627.000 | 1.627.000 | 14.643.000 |
| OBRAS ESGOTO | | | | 1.084.111 | 273.000 | 1.573.000 | 1.973.000 | 1.873.000 | 2.173.000 | 2.173.000 | 973.000 | 1.373.000 | 13.468.111 |
| OBRAS RESÍDUOS SÓLIDOS | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES | 495.100 | | 2.000.000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2.495.100 |
| INFRAESTRUTURA ADMINISTRATIVA | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | - | - | - | 11.153.113 | - | - | - | - | - | - | - | - | 11.153.113 |
| REPASSES DA PREFEITURA | - | - | - | 11.153.113 | | | | | | | | | 11.153.113 |
| OUTROS EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | | | | | | | | | - |
| SALDO FINAL | 3.343.740 | 4.309.091 | 2.979.690 | 11.921.895 | 10.520.866 | 9.135.519 | 7.713.764 | 6.338.792 | 4.941.436 | 3.520.313 | 2.178.825 | 839.455 | 839.455 |

ESTUDO 02 - FLUXO DE CAIXA SAMAE- 2026 - Projetado com reajuste

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL R\$ |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| VALOR INICIAL | 839.455 | 929.234 | 999.804 | 1.005.942 | 974.078 | 1.048.019 | 1.107.042 | 1.131.343 | 1.102.100 | 1.156.460 | 1.182.435 | 1.181.751 | |
| RECEITAS | 5.413.229 | 5.470.717 | 5.444.498 | 5.464.421 | 5.495.244 | 5.395.229 | 5.782.549 | 5.737.995 | 5.946.559 | 5.779.073 | 5.625.947 | 5.410.653 | 66.966.113 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 265.665 | 266.609 | 265.924 | 284.895 | 268.131 | 246.376 | 268.082 | 240.713 | 250.306 | 279.645 | 245.208 | 277.937 | 3.159.491 |
| RECEITA ARRECADADA - ÁGUA | 3.478.642 | 3.509.605 | 3.482.518 | 3.484.269 | 3.491.804 | 3.457.430 | 3.745.086 | 3.732.612 | 3.904.131 | 3.710.770 | 3.678.473 | 3.427.275 | 43.102.614 |
| RECEITA ARRECADADA - ESGOTO | 743.029 | 749.643 | 743.857 | 744.231 | 745.840 | 738.498 | 799.941 | 797.276 | 833.912 | 792.611 | 785.713 | 732.057 | 9.206.609 |
| RECEITA ARRECADADA - RESÍDUOS SÓLIDOS | 766.137 | 783.995 | 791.835 | 790.643 | 828.153 | 793.143 | 802.490 | 800.780 | 787.695 | 829.391 | 752.225 | 813.918 | 9.540.406 |
| RECEITA ARRECADADA - LIGAÇÃO/RELIGAÇÃO DE ÁGUA | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 300.000 |
| DEMAIS RESTITUIÇÕES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DIVERSAS RECEITAS | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 420.000 |
| MULTAS E JUROS -SAMAE | 99.756 | 100.865 | 100.364 | 100.383 | 101.316 | 99.781 | 106.950 | 106.613 | 110.515 | 106.655 | 104.328 | 99.465 | 1.236.993 |
| DESPESAS CORRENTES | 3.255.971 | 3.132.668 | 3.270.882 | 3.428.806 | 3.453.824 | 3.468.727 | 3.490.769 | 3.499.759 | 3.424.720 | 3.285.619 | 4.259.152 | 3.651.479 | 41.622.377 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 910.890 | 720.273 | 835.356 | 826.254 | 823.099 | 879.590 | 724.644 | 786.486 | 757.058 | 768.764 | 1.359.178 | 810.250 | 10.201.844 |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO REDES (contém hidrômetros) | 194.412 | 8.654 | 30.459 | 2.406 | 13.332 | 3.112 | 268.039 | 184.973 | 121.588 | 90.154 | 264.299 | 27.717 | 1.209.144 |
| DESPESAS BANCARIAS | 71.088 | 71.721 | 71.167 | 71.203 | 71.357 | 70.655 | 76.533 | 76.278 | 79.783 | 75.832 | 75.172 | 70.039 | 880.829 |
| MATERIAL QUÍMICO | 37.225 | 44.466 | 5.216 | 24.067 | 37.017 | 15.832 | 40.672 | 26.487 | 12.733 | 7.104 | 38.542 | 45.396 | 334.756 |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS | 34.142 | 17.595 | 17.595 | 17.595 | - | 33.094 | - | - | 33.094 | - | 49.641 | - | 202.755 |
| ENERGIA ELÉTRICA | 526.542 | 530.368 | 539.845 | 559.986 | 587.684 | 553.603 | 557.315 | 572.709 | 606.988 | 595.951 | 642.712 | 679.912 | 6.953.616 |
| SERVIÇOS ANÁLISE DE ÁGUA | 19.234 | 19.442 | - | 17.850 | - | 3.730 | 37.266 | 6.226 | 3.149 | 10.328 | - | - | 117.224 |
| LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS/VEÍCULOS | 71.016 | 36.966 | 65.585 | 64.680 | 69.331 | 81.969 | 65.700 | 101.164 | 69.326 | 67.083 | 67.395 | 82.410 | 842.625 |
| DESPESA COLETA, COELTA SELETIVA E ATERRO SANITÁRIO | 860.376 | 1.145.782 | 1.162.749 | 1.304.166 | 1.318.694 | 1.272.843 | 1.173.091 | 1.194.893 | 1.200.563 | 1.130.267 | 1.192.928 | 1.214.218 | 14.170.571 |
| SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 4.431 | 20.256 | 20.256 | 18.502 | 11.448 | 29.871 | 29.756 | 29.871 | 20.660 | 20.660 | 20.660 | 201.359 | 427.728 |
| PASEP | 45.347 | 35.857 | 41.586 | 41.133 | 40.976 | 43.788 | 36.075 | 39.153 | 37.688 | 38.271 | 67.664 | 40.337 | 507.876 |
| MANUT. DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 480.000 |
| COMBUSTIVEL | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| SERVIÇOS APOIO TÉCNICO/ADMINISTRAT. | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 3.240.000 |
| DEMAIS DESPESAS CORRENTES | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO ANUAL | 13.915 | 14.038 | 13.930 | 13.937 | 13.967 | 13.830 | 14.980 | 14.930 | 15.617 | 14.843 | 14.714 | 13.709 | 172.410 |
| APORTE DEFICITI ATUARIAL- RPPS | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 362.612 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -CEF (ESGOTO) | 7.137 | 7.031 | 6.919 | 6.808 | 6.702 | 6.593 | 6.480 | 6.369 | 6.257 | 6.144 | 6.032 | 5.917 | 78.388 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 67.479 | 809.745 |
| OPERAÇÃO DE CREDITO -CEF(CRÉDITO) | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO (Parcelamento) | | | | | | | | | | | | | - |
| INVESTIMENTOS | 2.000.000 | 2.200.000 | 2.100.000 | 2.000.000 | 1.900.000 | 1.800.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.400.000 | 2.400.000 | 1.300.000 | 1.700.000 | 24.200.000 |
| OBRAS ÁGUA | - | - | - | 1.000.000 | 900.000 | 800.000 | 1.200.000 | - | 1.000.000 | 1.000.000 | - | - | 5.900.000 |
| OBRAS ESGOTO | 2.000.000 | 2.200.000 | 2.100.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 2.200.000 | 1.400.000 | 1.400.000 | 1.300.000 | 1.700.000 | 18.300.000 |
| OBRAS RESÍDUOS SÓLIDOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| INFRAESTRUTURA ADMINISTRATIVA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | - |
| REPASSES DA PREFEITURA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| OUTROS EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| SALDO FINAL | 929.234 | 999.804 | 1.005.942 | 974.078 | 1.048.019 | 1.107.042 | 1.131.343 | 1.102.100 | 1.156.460 | 1.182.435 | 1.181.751 | 1.173.446 | 1.173.446 |

ESTUDO 02 - FLUXO DE CAIXA SAMAE- 2027 - Projetado com reajuste

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL R\$ |
|-----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| VALOR INICIAL | 1.173.446 | 1.204.738 | 1.221.659 | 1.273.015 | 1.284.359 | 1.298.803 | 1.201.040 | 1.268.914 | 1.284.127 | 1.287.041 | 1.257.519 | 1.291.854 | |
| RECEITAS | 5.510.952 | 5.569.250 | 5.542.194 | 5.562.175 | 5.593.014 | 5.492.183 | 5.887.880 | 5.842.970 | 6.056.631 | 5.883.251 | 5.729.602 | 5.506.609 | 68.176.711 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 265.665 | 266.609 | 265.924 | 284.895 | 268.131 | 246.376 | 268.082 | 240.713 | 250.306 | 279.645 | 245.208 | 277.937 | 3.159.491 |
| RECEITA ARRECADADA - ÁGUA | 3.560.980 | 3.592.676 | 3.564.948 | 3.566.740 | 3.574.454 | 3.539.266 | 3.833.731 | 3.820.961 | 3.996.540 | 3.798.603 | 3.765.541 | 3.508.398 | 44.122.837 |
| RECEITA ARRECADADA - ESGOTO | 760.616 | 767.386 | 761.464 | 761.847 | 763.494 | 755.978 | 818.875 | 816.148 | 853.651 | 811.372 | 804.310 | 749.385 | 9.424.526 |
| RECEITA ARRECADADA - RESÍDUOS SÓLIDOS | 762.019 | 779.781 | 787.579 | 786.394 | 823.702 | 788.880 | 798.177 | 796.476 | 783.461 | 824.933 | 748.182 | 809.543 | 9.489.128 |
| RECEITA ARRECADADA - LIGAÇÃO/RELIGAÇÃO DE ÁGUA | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 300.000 |
| DEMAIS RESTITUIÇÕES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DIVERSAS RECEITAS | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 420.000 |
| MULTAS E JUROS -SAMAЕ | 101.672 | 102.797 | 102.280 | 102.300 | 103.233 | 101.682 | 109.016 | 108.672 | 112.673 | 108.698 | 106.361 | 101.347 | 1.260.730 |
| DESPESAS CORRENTES | 3.312.182 | 3.184.849 | 3.323.360 | 3.483.353 | 3.511.090 | 3.522.467 | 3.552.528 | 3.560.277 | 3.486.239 | 3.345.294 | 4.327.789 | 3.719.739 | 42.329.167 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 910.890 | 720.273 | 835.356 | 826.254 | 823.099 | 879.590 | 724.644 | 786.486 | 757.058 | 768.764 | 1.359.178 | 810.250 | 10.201.844 |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO REDES (contém hidrômetros) | 199.013 | 8.859 | 31.180 | 2.463 | 13.647 | 3.186 | 274.383 | 189.351 | 124.466 | 92.288 | 270.554 | 28.373 | 1.237.764 |
| DESPESAS BANCARIAS | 72.771 | 73.419 | 72.852 | 72.889 | 73.046 | 72.327 | 78.345 | 78.084 | 81.672 | 77.627 | 76.951 | 71.696 | 901.678 |
| MATERIAL QUÍMICO | 38.107 | 45.519 | 5.340 | 24.637 | 37.893 | 16.206 | 41.634 | 27.114 | 13.034 | 7.272 | 39.454 | 46.470 | 342.679 |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS | 34.142 | 17.595 | 17.595 | 17.595 | - | 33.094 | - | - | 33.094 | - | 49.641 | - | 202.755 |
| ENERGIA ELÉTRICA | 575.361 | 579.542 | 589.897 | 611.906 | 642.172 | 604.930 | 608.987 | 625.809 | 663.266 | 651.206 | 702.302 | 742.951 | 7.598.329 |
| SERVIÇOS ANÁLISE DE ÁGUA | 19.689 | 19.902 | - | 18.273 | - | 3.818 | 38.148 | 6.373 | 3.223 | 10.572 | - | - | 119.998 |
| LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS/VEÍCULOS | 71.726 | 37.336 | 66.240 | 65.327 | 70.024 | 82.789 | 66.357 | 102.176 | 70.019 | 67.754 | 68.069 | 83.234 | 851.051 |
| DESPESA COLETA, COELTA SELETIVA E ATERRO SANITÁRIO | 860.376 | 1.145.782 | 1.162.749 | 1.304.166 | 1.318.694 | 1.272.843 | 1.173.091 | 1.194.893 | 1.200.563 | 1.130.267 | 1.192.928 | 1.214.218 | 14.170.571 |
| SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 4.469 | 20.434 | 20.434 | 18.664 | 11.549 | 30.133 | 30.017 | 30.133 | 20.841 | 20.841 | 20.841 | 203.126 | 431.483 |
| PASEP | 45.347 | 35.857 | 41.586 | 41.133 | 40.976 | 43.788 | 36.075 | 39.153 | 37.688 | 38.271 | 67.664 | 40.337 | 507.876 |
| MANUT. DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 480.000 |
| COMBUSTIVEL | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| SERVIÇOS APOIO TÉCNICO/ADMINISTRAT. | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 3.240.000 |
| DEMAIS DESPESAS CORRENTES | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO ANUAL | 14.244 | 14.371 | 14.260 | 14.267 | 14.298 | 14.157 | 15.335 | 15.284 | 15.986 | 15.194 | 15.062 | 14.034 | 176.491 |
| APORTE DEFICITI ATUARIAL- RPPS | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 362.612 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -CEF (ESGOTO) | 5.830 | 5.744 | 5.652 | 5.562 | 5.475 | 5.386 | 5.294 | 5.203 | 5.111 | 5.019 | 4.927 | 4.833 | 64.035 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| OPERAÇÃO DE CREDITO -CEF(CRÉDITO) | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO (Parcelamento) | | | | | | | | | | | | | - |
| INVESTIMENTOS | 2.100.000 | 2.300.000 | 2.100.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.500.000 | 2.500.000 | 1.300.000 | 1.700.000 | 24.900.000 |
| OBRAS ÁGUA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| OBRAS ESGOTO | 2.100.000 | 2.300.000 | 2.100.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.500.000 | 2.500.000 | 1.300.000 | 1.700.000 | 24.900.000 |
| OBRAS RESÍDUOS SÓLIDOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| INFRAESTRUTURA ADMINISTRATIVA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| REPASSES DA PREFEITURA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| OUTROS EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| SALDO FINAL | 1.204.738 | 1.221.659 | 1.273.015 | 1.284.359 | 1.298.803 | 1.201.040 | 1.268.914 | 1.284.127 | 1.287.041 | 1.257.519 | 1.291.854 | 1.311.245 | 1.311.245 |

ESTUDO 02 - FLUXO DE CAIXA SAMAE- 2028 - Projetado com reajuste

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO | TOTAL R\$ |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| VALOR INICIAL | 1.311.245 | 1.381.523 | 1.442.364 | 1.436.429 | 1.488.297 | 1.540.330 | 1.483.153 | 1.491.957 | 1.448.917 | 1.497.549 | 1.509.680 | 1.575.651 | |
| RECEITAS | 5.611.111 | 5.670.240 | 5.642.329 | 5.662.369 | 5.693.229 | 5.591.558 | 5.995.832 | 5.950.557 | 6.169.434 | 5.990.027 | 5.835.830 | 5.604.967 | 69.417.483 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 265.665 | 266.609 | 265.924 | 284.895 | 268.131 | 246.376 | 268.082 | 240.713 | 250.306 | 279.645 | 245.208 | 277.937 | 3.159.491 |
| RECEITA ARRECADADA - ÁGUA | 3.645.267 | 3.677.713 | 3.649.328 | 3.651.164 | 3.659.060 | 3.623.039 | 3.924.473 | 3.911.402 | 4.091.136 | 3.888.514 | 3.854.670 | 3.591.440 | 45.167.207 |
| RECEITA ARRECADADA - ESGOTO | 778.620 | 785.550 | 779.487 | 779.879 | 781.566 | 773.872 | 838.258 | 835.466 | 873.856 | 830.577 | 823.348 | 767.122 | 9.647.601 |
| RECEITA ARRECADADA - RESÍDUOS SÓLIDOS | 757.923 | 775.590 | 783.346 | 782.167 | 819.275 | 784.640 | 793.887 | 792.195 | 779.251 | 820.499 | 744.161 | 805.192 | 9.438.125 |
| RECEITA ARRECADADA - LIGAÇÃO/RELIGAÇÃO DE ÁGUA | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 300.000 |
| DEMAIS RESTITUIÇÕES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DIVERSAS RECEITAS | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 420.000 |
| MULTAS E JUROS -SAMAЕ | 103.636 | 104.777 | 104.243 | 104.264 | 105.198 | 103.631 | 111.132 | 110.781 | 114.885 | 110.792 | 108.444 | 103.275 | 1.285.059 |
| DESPESAS CORRENTES | 3.373.355 | 3.241.920 | 3.380.786 | 3.543.022 | 3.573.717 | 3.581.256 | 3.619.549 | 3.626.118 | 3.553.324 | 3.410.416 | 4.402.381 | 3.794.154 | 43.099.998 |
| PESSOAL E ENCARGOS | 910.890 | 720.273 | 835.356 | 826.254 | 823.099 | 879.590 | 724.644 | 786.486 | 757.058 | 768.764 | 1.359.178 | 810.250 | 10.201.844 |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO REDES (contém hidrômetros) | 203.724 | 9.068 | 31.918 | 2.521 | 13.970 | 3.261 | 280.878 | 193.833 | 127.412 | 94.472 | 276.958 | 29.044 | 1.267.061 |
| DESPESAS BANCARIAS | 74.493 | 75.156 | 74.576 | 74.614 | 74.775 | 74.039 | 80.199 | 79.932 | 83.605 | 79.464 | 78.773 | 73.393 | 923.020 |
| MATERIAL QUÍMICO | 39.008 | 46.596 | 5.466 | 25.220 | 38.790 | 16.590 | 42.620 | 27.755 | 13.343 | 7.444 | 40.388 | 47.570 | 350.790 |
| LOCAÇÃO DE IMÓVEIS | 34.142 | 17.595 | 17.595 | 17.595 | - | 33.094 | - | - | 33.094 | - | 49.641 | - | 202.755 |
| ENERGIA ELÉTRICA | 628.707 | 633.275 | 644.590 | 668.640 | 701.712 | 661.017 | 665.450 | 683.832 | 724.761 | 711.583 | 767.417 | 811.834 | 8.302.818 |
| SERVIÇOS ANÁLISE DE ÁGUA | 20.155 | 20.374 | - | 18.705 | - | 3.909 | 39.051 | 6.524 | 3.299 | 10.822 | - | - | 122.839 |
| LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS/VEÍCULOS | 72.443 | 37.709 | 66.903 | 65.980 | 70.724 | 83.617 | 67.021 | 103.198 | 70.719 | 68.432 | 68.749 | 84.066 | 859.562 |
| DESPESA COLETA, COELTA SELETIVA E ATERRO SANITÁRIO | 860.376 | 1.145.782 | 1.162.749 | 1.304.166 | 1.318.694 | 1.272.843 | 1.173.091 | 1.194.893 | 1.200.563 | 1.130.267 | 1.192.928 | 1.214.218 | 14.170.571 |
| SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 4.509 | 20.613 | 20.613 | 18.828 | 11.650 | 30.398 | 30.280 | 30.398 | 21.024 | 21.024 | 21.024 | 204.909 | 435.270 |
| PASEP | 45.347 | 35.857 | 41.586 | 41.133 | 40.976 | 43.788 | 36.075 | 39.153 | 37.688 | 38.271 | 67.664 | 40.337 | 507.876 |
| MANUT. DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 480.000 |
| COMBUSTIVEL | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| SERVIÇOS APOIO TÉCNICO/ADMINISTRAT. | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 3.240.000 |
| DEMAIS DESPESAS CORRENTES | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 720.000 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO ANUAL | 14.581 | 14.711 | 14.597 | 14.605 | 14.636 | 14.492 | 15.698 | 15.646 | 16.365 | 15.554 | 15.419 | 14.366 | 180.669 |
| APORTE DEFICITI ATUARIAL- RPPS | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 30.218 | 362.612 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA -CEF (ESGOTO) | 4.763 | 4.692 | 4.617 | 4.544 | 4.472 | 4.400 | 4.324 | 4.250 | 4.175 | 4.100 | 4.025 | 3.948 | 52.311 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 67.479 | 809.745 |
| OPERAÇÃO DE CREDITO -CEF(CRÉDITO) | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 67.479 | 809.745 |
| ARIS -MT TAXA DE REGULAÇÃO (Parcelamento) | | | | | | | | | | | | | - |
| INVESTIMENTOS | 2.100.000 | 2.300.000 | 2.200.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.300.000 | 2.300.000 | 2.500.000 | 2.500.000 | 1.300.000 | 1.800.000 | 25.300.000 |
| OBRAS ÁGUA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| OBRAS ESGOTO | 2.100.000 | 2.300.000 | 2.200.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.300.000 | 2.300.000 | 2.500.000 | 2.500.000 | 1.300.000 | 1.800.000 | 25.300.000 |
| OBRAS RESÍDUOS SÓLIDOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| INFRAESTRUTURA ADMINISTRATIVA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | - |
| REPASSES DA PREFEITURA | | | | | | | | | | | | | - |
| OUTROS EMPRÉSTIMOS OU FINANCIAMENTOS | | | | | | | | | | | | | - |
| SALDO FINAL | 1.381.523 | 1.442.364 | 1.436.429 | 1.488.297 | 1.540.330 | 1.483.153 | 1.491.957 | 1.448.917 | 1.497.549 | 1.509.680 | 1.575.651 | 1.518.985 | 1.518.985 |



MUNICÍPIO DE TANGARÁ DA SERRA GABINETE DO PREFEITO

■ www.tangaradaserra.mt.gov.br - E-mail: aatal@tangaradaserra.mt.gov.br
☎ (065) 3311 – 4808 e 3311-4800

LEI ORDINÁRIA N.º 6.516, DE 18 DE JUNHO DE 2024.

RATIFICA O PROTOCOLO DE INTENÇÕES COM A FINALIDADE DE INTEGRAR O MUNICÍPIO DE TANGARÁ DA SERRA AO CONSÓRCIO PÚBLICO INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO BÁSICO – ARIS MT, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

O **PREFEITO MUNICIPAL** faço saber que a Câmara Municipal decreta e eu sanciono a seguinte Lei:

Art. 1º Fica ratificado, em todos os seus termos, o Protocolo de Intenções firmado em 08 de fevereiro de 2019, em cumprimento à sua cláusula 2^a, sendo convertido em contrato com a finalidade de integrar o Município de Tangará da Serra, Mato Grosso, ao Consórcio Intermunicipal de Saneamento Básico – ARIS MT, cujo instrumento faz parte integrante desta lei.

Art. 2º Esta Lei entrará em vigor na data de sua publicação.

Prefeitura Municipal de Tangará da Serra, Estado de Mato Grosso,
18 de junho de 2024, 48º Aniversário de Emancipação Político-Administrativa.

VANDER ALBERTO MASSON
Prefeito Municipal

ARIELZO DA GUIA E CRUZ
Secretário Municipal de Administração

Registrado na Secretaria Municipal de Administração e publicado por afixação em lugar de costume na data supra e disponibilizado no site: www.tangaradaserra.mt.gov.br.



✉ Avenida Brasil, n.º 2.351-N, Jardim Europa - CEP: 78300 - 901 - Tangará da Serra - Mato Grosso

1





VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 6AFF-C67F-C3A9-D3F5

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

- ✓ ARIELZO DA GUIA E CRUZ (CPF 206.XXX.XXX-87) em 18/06/2024 09:24:00 (GMT-04:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)

- ✓ VANDER ALBERTO MASSON (CPF 432.XXX.XXX-20) em 18/06/2024 17:49:02 (GMT-04:00)
Papel: Parte
Emitido por: AC SERASA RFB v5 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5
(Assinatura ICP-Brasil)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

<https://tangaradaserra.1doc.com.br/verificacao/6AFF-C67F-C3A9-D3F5>

ESTADO DE MATO GROSSO
MUNICÍPIO DE TANGARÁ DA SERRA
SAMAE - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO

| Despesa | Ordem Pagamento | Data Ordem Pagamento | Histórico Ordem Pagamento | CNPJ Credor | Nome Credor | Valor bruto | Valor retido | Valor líquido | Documento fiscal |
|---------|-----------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|---------------|------------------|
| 6329 | 20665 | 24/11/2020 | REF.TAXA DE REGULAÇÃO E FISCALIZAÇÃO COM BASE NA ARRECADAÇÃO DO ANO DE 2019,CONF.PREVISÃO DO CONTRATO DE CONSÓRCIO PÚBLICO COM RECEBIMENTO PELA ARIS- MT. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 26.286,40 | 0,00 | 26.286,40 | 0- |
| 6888 | 21204 | 29/12/2020 | REF.TAXA DE REGULAÇÃO E FISCALIZAÇÃO COM BASE NA ARRECADAÇÃO DO ANO DE 2019, CONF.PREVISÃO DE CONTRATO DE CONSÓRCIO PÚBLICO COM RECEBIMENTO PELA ARIS-MT,DESCRITA NA ATA DO DIA 30/07/2020.OBS:MEALIDADE REFERENTE AOS MESES DE NOVEMBRO E DEZEMBRO.ATA EM ANEXO. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 52.572,80 | 0,00 | 52.572,80 | 0- |
| 15972 | 69822 | 30/04/2024 | REF.PAGAMENTO DE TAXA DE REGULAÇÃO RELATIVO AO EXERCICIO DE 2021,PARCELAS QUE SERÃO PAGAS DURANTE O ANO DE 2024.JUNTO A AGÊNCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO -ARIS MT.CONF.DOCUMENTOS EM ANEXO. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 0- |
| 15972 | 69960 | 31/05/2024 | REF.PAGAMENTO DE TAXA DE REGULAÇÃO RELATIVO AO EXERCICIO DE 2021,PARCELAS QUE SERÃO PAGAS DURANTE O ANO DE 2024.JUNTO A AGÊNCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO -ARIS MT.CONF.DOCUMENTOS EM ANEXO. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 0- |
| 15972 | 70166 | 26/06/2024 | REF.PAGAMENTO DE TAXA DE REGULAÇÃO RELATIVO AO EXERCICIO DE 2021,PARCELAS QUE SERÃO PAGAS DURANTE O ANO DE 2024.JUNTO A AGÊNCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO -ARIS MT.CONF.DOCUMENTOS EM ANEXO. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 0- |
| 16404 | 70575 | 24/07/2024 | Empenho referente reconhecimento da Dívida em favor da Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Estado do Mato Grosso -ARIS MT, referente a taxa de prestação de serviços de regulação realizado no exercício de 2021, valor para atender ao dispêndio do exercício de 2024. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 0- |
| 16404 | 70648 | 28/08/2024 | Empenho referente reconhecimento da Dívida em favor da Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Estado do Mato Grosso -ARIS MT, referente a taxa de prestação de serviços de regulação realizado no exercício de 2021, valor para atender ao dispêndio do exercício de 2024. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 0- |
| 16404 | 70870 | 25/09/2024 | Empenho referente reconhecimento da Dívida em favor da Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Estado do Mato Grosso -ARIS MT, referente a taxa de prestação de serviços de regulação realizado no exercício de 2021, valor para atender ao dispêndio do exercício de 2024. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 0- |
| 16404 | 71251 | 30/10/2024 | Empenho referente reconhecimento da Dívida em favor da Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Estado do Mato Grosso -ARIS MT, referente a taxa de prestação de serviços de regulação realizado no exercício de 2021, valor para atender ao dispêndio do exercício de 2024. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 0- |
| 16404 | 71466 | 27/11/2024 | Empenho referente reconhecimento da Dívida em favor da Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Estado do Mato Grosso -ARIS MT, referente a taxa de prestação de serviços de regulação realizado no exercício de 2021, valor para atender ao dispêndio do exercício de 2024. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 0- |

ESTADO DE MATO GROSSO
MUNICÍPIO DE TANGARÁ DA SERRA
SAMAE - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO

| Despesa | Ordem Pagamento | Data Ordem Pagamento | Histórico Ordem Pagamento | CNPJ Credor | Nome Credor | Valor bruto | Valor retido | Valor líquido | Documento fiscal |
|---------|-----------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|---------------|------------------|
| 17272 | 71861 | 19/12/2024 | Emp.Ref.ao cont. nº 004/24 em favor da Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Estado do Mato Grosso -ARIS MT, relativo a taxa de prestação de serviços de regulação que tem por objeto ratear as despesas do consórcio entre os consorciados nos termos do art. 8º da lei nº11.107/2005, valor para atender a taxa de regulação de 2024. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 240.370,95 | 0,00 | 240.370,95 | 0- |
| 16404 | 71673 | 19/12/2024 | Empenho referente reconhecimento da Dívida em favor da Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Estado do Mato Grosso -ARIS MT, referente a taxa de prestação de serviços de regulação realizado no exercício de 2021, valor para atender ao dispêndio do exercício de 2024. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 0- |
| 17396 | 83057 | 30/01/2025 | Empenho referente reconhecimento da Dívida em favor da Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Estado do Mato Grosso -ARIS MT, referente a taxa de prestação de serviços de regulação realizado no exercício de 2021, valor para atender ao dispêndio do exercício de 2025. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 0- |
| 17396 | 83172 | 27/02/2025 | Empenho referente reconhecimento da Dívida em favor da Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Estado do Mato Grosso -ARIS MT, referente a taxa de prestação de serviços de regulação realizado no exercício de 2021, valor para atender ao dispêndio do exercício de 2025. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 0- |
| 17396 | 83745 | 30/04/2025 | Empenho referente reconhecimento da Dívida em favor da Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Estado do Mato Grosso -ARIS MT, referente a taxa de prestação de serviços de regulação realizado no exercício de 2021, valor para atender ao dispêndio do exercício de 2025. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 0- |
| 17396 | 83746 | 30/04/2025 | Empenho referente reconhecimento da Dívida em favor da Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Estado do Mato Grosso -ARIS MT, referente a taxa de prestação de serviços de regulação realizado no exercício de 2021, valor para atender ao dispêndio do exercício de 2025. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 0- |
| 17396 | 83951 | 23/05/2025 | Empenho referente reconhecimento da Dívida em favor da Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Estado do Mato Grosso -ARIS MT, referente a taxa de prestação de serviços de regulação realizado no exercício de 2021, valor para atender ao dispêndio do exercício de 2025. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 0- |
| 17396 | 90337 | 01/07/2025 | Empenho referente reconhecimento da Dívida em favor da Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Estado do Mato Grosso -ARIS MT, referente a taxa de prestação de serviços de regulação realizado no exercício de 2021, valor para atender ao dispêndio do exercício de 2025. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 0- |
| 17396 | 101650 | 03/09/2025 | EMPEÑHO REFERENTE RECONHECIMENTO DA DÍVIDA EM FAVOR DA AGÊNCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DO MATO GROSSO -ARIS MT, REFERENTE A TAXA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE REGULAÇÃO REALIZADO NO EXERCÍCIO DE 2021, VALOR PARA ATENDER AO DISPÊNDIO DO EXERCÍCIO DE 2025. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 202580- |
| 17396 | 101651 | 01/10/2025 | EMPEÑHO REFERENTE RECONHECIMENTO DA DÍVIDA EM FAVOR DA AGÊNCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DO MATO GROSSO -ARIS MT, REFERENTE A TAXA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE REGULAÇÃO REALIZADO NO EXERCÍCIO DE 2021, VALOR PARA ATENDER AO DISPÊNDIO DO EXERCÍCIO DE 2025. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 20259- |

ESTADO DE MATO GROSSO
MUNICÍPIO DE TANGARÁ DA SERRA
SAMAE - SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO

| Despesa | Ordem Pagamento | Data Ordem Pagamento | Histórico Ordem Pagamento | CNPJ Credor | Nome Credor | Valor bruto | Valor retido | Valor líquido | Documento fiscal |
|---------------|-----------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|------------------|
| 17396 | 101635 | 23/10/2025 | EMPENHOS REFERENTE RECONHECIMENTO DA DÍVIDA EM FAVOR DA AGÊNCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DO MATO GROSSO -ARIS MT, REFERENTE A TAXA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE REGULAÇÃO REALIZADO NO EXERCÍCIO DE 2021, VALOR PARA ATENDER AO DISPÊNDIO DO EXERCÍCIO DE 2025. | 39.323.733/0001-00 | AGENCIA REGULADORA INTERMUNICIPAL DE SANEAMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO-ARIS-MT | 6.697,95 | 0,00 | 6.697,95 | 202510- |
| Qtd. total 21 | | | | | | | | | |
| | | | | | | 439.793,25 | 0,00 | 439.793,25 | |