

# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GARÇA

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

#### ISOLADO:4 - PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE GARÇA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>				<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		40.762.829,42	39.439.902,82	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		9.570.619,60	8.358.018,47
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		40.658.603,23	39.286.870,57	PESSOAL A PAGAR		4.386.801,00	3.861.808,76
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL		40.658.603,23	39.286.870,57	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		3.524.553,06	3.091.763,92
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS (F)		36.684.167,96	36.252.101,55	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)		3.524.553,06	3.091.763,92
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		3.974.435,27	3.034.769,02	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		117.891,16	110.899,20
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		104.226,19	153.032,25	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		744.356,78	659.145,64
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		87.689,32	136.495,38	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		613.189,35	561.427,11
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO (		4.199,10	4.199,10	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		131.167,43	97.718,53
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE		12.337,77	12.337,77	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		2.441.540,64	4.111.224,30
<b>TOTAL</b>		<b>40.762.829,42</b>	<b>39.439.902,82</b>	FORNECEDORES NACIONAIS		2.441.540,64	4.111.224,30
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		2.436.492,00	4.106.889,10
				PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIÃO		3.848,64	4.335,20
				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		1.200,00	0,00
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		81.113,33	90.083,37
				PIS/PASEP A RECOLHER (F)		81.113,33	90.083,37
				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		2.661.164,63	294.902,04
				VALORES RESTITUÍVEIS		431.157,39	291.292,12
				CONSIGNAÇÕES		165.075,29	49.750,70
				DEPÓSITOS JUDICIAIS		0,01	0,01
				CONSIGNAÇÕES		132.150,38	104.583,48
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		133.931,71	136.957,93
				<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		2.230.007,24	3.609,92
				INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		343.105,79	3.609,92
				TRANSFERÊNCIAS ORÇAMENTÁRIAS A LIBERAR (F)		1.886.901,45	0,00
				<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>		6.907.375,86	5.674.888,04
				<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>		6.907.375,86	5.674.888,04
				RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		6.907.375,86	5.674.888,04
				RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		6.907.375,86	5.674.888,04
				<b>TOTAL</b>		<b>16.477.995,46</b>	<b>14.032.906,51</b>



# SERVICO AUTÔNOMO DE ÁGUAS E ESGOTOS

AUTARQUIA MUNICIPAL

**CNPJ: 48.211.262/0001-21 / Inscrição Estadual: 315.087.331.117**

Rua João Bento, 40 ☎ 14 3407 2480 / 3471 0020 - CEP 17400-138 - Garça/SP.

**DEPARTAMENTO DE OBRAS E SERVIÇOS**

**JUSTIFICATIVA: 06/2022 - DO**

Garça, 22 de setembro de 2022.

À gestão de contratos GIGOVBU03.

**Assunto:** Reprogramação relativa ao novo valor de investimento com alterações do prazo de desembolso, cronograma físico-financeiro e do cronograma de desembolso referente ao contrato nº2585.0505.953-30/CAIXA – Programa Saneamento para Todos.

## **1. JUSTIFICATIVAS**

Em resposta ao e-mail datado de 16/09/2022 emitido pela gestão de contratos GIGOVBU03 segue abaixo os fatores relevantes e determinantes que ensejam na alteração do novo valor de investimento e alteração do prazo do desembolso:

### **a. Alteração financeira**

A assinatura do contrato com a empresa FOCO CONSTRUTORA E PRESTADORA DE SERVIÇOS LTDA se deu na data de 27 de novembro de 2019. Por ser final de ano, por questões de organização e mobilização, haja vista se tratar de uma obra extensa, as obras se iniciariam no primeiro trimestre de 2020. Entretanto, logo no mês de março, devido ao fechamento de diversas atividades comerciais, houve grande dificuldade de mobilização da empresa para início das obras. Desta feita, as obras em questão, tiveram início na data de 04/05/2020 (data da emissão da ordem de serviço).

Ao Senhor

**JAIRO RUBENS DE OLIVEIRA LISBOA**

Caixa Econômica Federal – Gerência Executiva de Governo

17017-383 - Bauru/SP



# SERVICO AUTÔNOMO DE ÁGUAS E ESGOTOS

AUTARQUIA MUNICIPAL

**CNPJ: 48.211.262/0001-21 / Inscrição Estadual: 315.087.331.117**

Rua João Bento, 40 ☎ 14 3407 2480 / 3471 0020 - CEP 17400-138 - Garça/SP.

**DEPARTAMENTO DE OBRAS E SERVIÇOS**

É importante frisar que os anos de 2020 e 2021 foram amplamente afetados pela pandemia de covid-19. Mesmo assim, a empresa FOCO conseguiu concluir grande parte das atividades contratuais, representando aproximadamente 87% do valor contratual das obras.

Infelizmente, devido à alta imprevisível de diversos preços, a estimativa que constava na planilha orçamentária de toda a parte elétrica e mecânica da obra fora completamente comprometida, sendo inviável a sua execução com os valores atualizados. Sendo assim, seria necessária a realização de aditamento de valor no contrato, entretanto, os valores atualizados ultrapassariam o previsto no Artº 65, §2º da Lei nº 8.666/1993, que rege o referido contrato.

Ocorre que as tratativas para se chegar a tais conclusões levaram um certo tempo, haja vista a dificuldade de se conseguir orçamentos atualizados de modo a subsidiar a Prefeitura de Garça e o SAAE a tomarem uma decisão justa para o município, mas também para a empresa. Mesmo no contrato não existindo a possibilidade de reajuste de valor, a situação extrema fez com que a Prefeitura rescindisse o contrato com a empresa FOCO, sem a aplicação de penalidades. Em suma, nas condições em que o mercado se encontrava, não era justo exigir da empresa algo que estava completamente fora dos padrões iniciais em termos de valor, tampouco era seguro realizar um aditamento fora dos percentuais previstos em lei. Fica explicado, portanto, a dificuldade enfrentada pela Prefeitura de Garça e pelo SAAE na referida questão.

Após todos os trâmites e tratativas realizadas no sentido de buscar o melhor caminho, o contrato foi rescindido com a data de 28 de dezembro de 2021.

Desde então, a equipe técnica do SAAE, vem tentando montar um processo licitatório para a conclusão da obra. Em contato com diversas empresas, conclui-se que, como só restam fornecimento e instalação de equipamentos elétricos e mecânicos, não é interessante para as empresas executarem esse tipo de obra. Portanto, optou-se pela aquisição de



# SERVICO AUTÔNOMO DE ÁGUAS E ESGOTOS

## AUTARQUIA MUNICIPAL

**CNPJ: 48.211.262/0001-21 / Inscrição Estadual: 315.087.331.117**

**Rua João Bento, 40 ☎ 14 3407 2480 / 3471 0020 - CEP 17400-138 - Garça/SP.**

### **DEPARTAMENTO DE OBRAS E SERVIÇOS**

equipamentos com a instalação a ser realizada pelos profissionais de eletromecânica do SAAE, que possuem capacidade técnica para tal feito.

O processo enfrentou dificuldades, por conta da pesquisa de preços, que somente se mostrou mais efetiva a partir do segundo trimestre de 2022, onde houve maior facilidade na obtenção de orçamentos. Lembrando que, por nos tratarmos de setor público, devemos montar os processos de compras de acordo com a lei nº 8.666/1993, ou seja, é imprescindível a pesquisa de preços de forma que a mesma seja justa e compatível com os valores de mercado. Também é importante lembrar que os itens restantes para a execução da referida obra, não se encontram em planilhas de referências, tais como a SINAPI, portanto, a dificuldade de montar o orçamento é enorme.

#### **b. Alteração do prazo de desembolso**

Desta forma, o prazo de desembolso sofrerá a seguinte alteração abaixo, conforme acordado entre as partes:

Referência		Desembolsos					
Mês	Ano	FGTS Valor em R\$	%	Contrapartida Valor em R\$	%	Outros Valor em R\$	%
06	2020	267.490,55	95	14.078,46	5		
07	2020	265.626,32	95	13.980,33	5		
08	2020	409.001,49	95	21.526,39	5		
09	2020	409.001,49	95	21.526,39	5		
10	2020	221.229,73	95	11.643,67	5		
11	2020	332.942,70	95	17.523,30	5		
12	2021	142.669,68	95	7.508,93	5		
01	2021	237.811,67	95	12.516,41	5		
02	2021	62.947,58	95	3.313,03	5		
04	2023	451.555,46	59,10	312.445,38	40,90		



# SERVICO AUTÔNOMO DE ÁGUAS E ESGOTOS

## AUTARQUIA MUNICIPAL

**CNPJ: 48.211.262/0001-21 / Inscrição Estadual: 315.087.331.117**

Rua João Bento, 40 ☎ 14 3407 2480 / 3471 0020 - CEP 17400-138 - Garça/SP.

**DEPARTAMENTO DE OBRAS E SERVIÇOS**

06	2023	61.047,05	59,10	42.240,37	40,90		
09	2023	61.047,05	59,10	42.240,37	40,90		

### **TOTAL POR EXERCÍCIO**

Ano	Valor FGTS	%	Valor contrapartida	%	Valor outros	%
2020	R\$ 1.905.292,28	19,26	R\$ 100.278,54	19,26		
2021	R\$ 443.428,93	4,48	R\$ 23.338,37	4,48		
2023	R\$ 573.649,56	76,25	R\$ 396.926,12	76,25		

Respeitosamente,

André Almeida Belisário  
ENGENHEIRO CIVIL  
CREA/SP: 5070566186