



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ: 24.772.287/0001-36

ESTUDO DE VIABILIDADE DO SISTEMA DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA E ESGOTAMENTO SANITÁRIO DA CIDADE DE CAMPO NOVO DO PARECÍS - MT.



PLANO MUNICIPAL DE SANEAMENTO BÁSICO DE CAMPO NOVO DO PARECÍS

VOLUME 2 - 7



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ: 24.772.287/0001-36

INDICE

ITEM	DESCRIÇÃO	PÁGINA
1	Objeto	3
2	Definições	3
3	Características físicas Cidade de Campo Novo do Parecis	6
4	Sistema de Esgoto projetado e a financiar	12
5	Custo do Empreendimento	15
6	Planejamento da Amortização do Empréstimo	16
6.1	Cronograma de Pagamentos	16
7	Fluxo de Caixa Atual (Somente Água)	23
7.1	Estrutura Tarifária	27
7.2	Receita Tarifária	28
7.3	Despesas de exploração (DEX)	34
7.4	Resultado Contábil (Somente Água)	35
7.5	Fluxo de Caixa Atual (Somente Água)	40
8	Fluxo de Caixa Projetado (Água + Esgoto)	45
8.1	Resultado Contábil (Água + Esgoto)	49
8.2	Fluxo de Caixa Projetado (Água + Esgoto)	50
9	Carta Consulta	51



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

1 - Objetivo

Este documento tem por objetivo analisar as condições financeiras do sistema de Abastecimento de Água e Esgoto Sanitário de Campo Novo do Parecis, com amplitude suficiente para permitir o desenvolvimento do Plano Municipal de Saneamento e de todas as partes que o constituem.

2 - Administração do sistema existente:

O sistema de Abastecimento de Água é administrado pelo DAE departamento de Água e Esgoto,

3 - Sistemas existentes:

O Sistema de abastecimento de água, é composto por poços, estando dimensionado para atendimento de 100% da zona urbana até a presente data, porém exigindo ampliação para atendimento da demanda futura.

O sistema de Esgotamento ainda é uma incógnita, em decorrência da inexistência, e de nenhuma experiência do município em operação deste tipo de tratamento, o que implica em um avanço de Saúde Pública, e inovações tecnológicas.

4 - INVESTIMENTOS

Os investimentos programados para a Cidade de Campo Novo do Parecis, envolvem o Abastecimento de Água e a implantação da rede de esgotos conforme planejamento a seguir:

O prazo para as intervenções indicadas no Plano deverá ser estimado para um horizonte de projeto de 30 anos, com as seguintes metas:

- Curto prazo: até 5 anos;
- Médio prazo: entre 6 e 15 anos;
- Longo prazo: entre 16 e 30 anos.

Estes prazos serão adotados para todos os serviços públicos de saneamento básico.

A seguir estão apresentadas as intervenções necessárias para cada um dos serviços ao longo dos prazos definidos.



4.1 - ABASTECIMENTO DE ÁGUA

O sistema de abastecimento de água de Campo Novo do Parecis atualmente é operado pelo DAE, portanto as intervenções não irão sofrer nenhuma intervenção ou incompatibilização com outros planos para o Município.

4.1.1- Curto Prazo

Em curto prazo deverão ser executadas as seguintes intervenções:

4.1.1.1 - Poços

Os Poços requerem as seguintes melhorias:

1. Centralização de todos os Poços em Unidades de reservação e Tratamento
2. Automação dos poços com desligamento programado em função da demanda
3. Centralização da medição de vazão nos Reservatórios 01 (Existente), e 02 Projetado, com a utilização de sensor ultrassônico e Calha Parshall.

Custo: R\$ 125.000,00

4.1.1.2 - Tratamento

1. Construção de nova unidade de tratamento composta de Almojarifado, Casa de Química e Laboratório, para tratamento dos poços centralizado no RAP 02.

Custo: R\$ 115.000,00

4.1.1.3 - Reservação

1. Construção de nova unidade de reservação com volume de 2.000 m³, para centralização dos poços que abastecem diretamente na rede.

Custo: R\$ 1.200.000,00

4.1.1.4 - Pressurizadora 01 e 01A

1. Instalação de painéis com inversores de frequência



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

2. Instalação de válvulas redutoras de pressão
3. Monitoramento de operação a distancia

Custo: R\$ 125.000,00

4.1.1.4 - Pressurizadora 02

1. Construção da Elevatória 02
2. Instalação de painéis com inversores de frequência
3. Instalação de válvulas redutoras de pressão
4. Monitoramento de operação a distancia

Custo: R\$ 245.000,00

4.1.1.5 - Rede de Distribuição 1

1. Projeto Executivo das áreas de expansão
2. Instalação de sensores de pressão em pontos estratégicos da rede
3. Instalação de válvulas redutoras de pressão
4. Monitoramento de operação da pressão da rede a distancia

Custo: R\$ 115.000,00

4.1.1.6 - Rede de Distribuição 2

1. Crescimento Vegetativo de Redes, Ligações, e Medição

Custo: R\$ 70.000,00 / ano

4.1.2- Médio e Longo Prazo

Em médio e longo prazo deverão ser executadas as seguintes intervenções:

4.1.2.1 - Reservação e Poços

1. Construção do RAP 03 - 3.000 m³

Custo: R\$ 1.800.000,00

2. Centralização de todos os Poços em Unidades de Reservação e Tratamento

Custo: R\$ 150.000,00



3. Automação dos poços com desligamento programado em função da demanda.

Custo: R\$ 75.000,00

4. Centralização da medição de vazão nos Reservatórios 01 (Existente), e 02 Projetado, com a utilização de sensor ultrassônico e Calha Parshall.

Custo: R\$ 115.000,00

4.2 – ESGOTAMENTO SANITÁRIO

4.2.1- Curto Prazo

Em curto prazo deverão ser executadas as seguintes intervenções:

4.2.1.1 - Projetos

Elaboração do Plano Diretor de Esgoto e Projeto Executivo

Custo R\$ 300.000,00

Implantação da ETE

Custo R\$ 2.500.000,00

4.12.2- Médio e Longo Prazo

Em médio e longo prazo deverão ser executadas as seguintes intervenções:

Implantação de Elevatórias, Redes e Ligações. 5% ao ano, a partir do quinto ano.



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ: 24.772.287/0001-36

ANO	VALOR (R\$) ÁGUA	VALOR (R\$) ESGOTO	TOTAL R\$
ANO 1	R\$ 435.000,00		R\$ 435.000,00
ANO 2	R\$ 1.745.000,00	R\$ 300.000,00	R\$ 2.045.000,00
ANO 3	R\$ 70.000,00		R\$ 70.000,00
ANO 4	R\$ 70.000,00	R\$ 2.500.000,00	R\$ 2.570.000,00
ANO 5	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 6	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 7	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 8	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 9	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 10	R\$ 2.135.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 3.060.000,00
ANO 11	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 12	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 13	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 14	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 15	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 16	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 17	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 18	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 19	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 20	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 21	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 22	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 23	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 24	R\$ 70.000,00	R\$ 925.000,00	R\$ 995.000,00
ANO 25	R\$ 70.000,00	R\$ 50.000,00	R\$ 120.000,00
ANO 26	R\$ 70.000,00	R\$ 50.000,00	R\$ 120.000,00
ANO 27	R\$ 70.000,00	R\$ 50.000,00	R\$ 120.000,00
ANO 28	R\$ 70.000,00	R\$ 50.000,00	R\$ 120.000,00
ANO 29	R\$ 70.000,00	R\$ 50.000,00	R\$ 120.000,00
ANO 30	R\$ 70.000,00	R\$ 50.000,00	R\$ 120.000,00
TOTAL GERAL (R\$)	6.205.000,00	21.300.000,00	27.805.000,00

TOTAL DOS INVESTIMENTOS: R\$ 27.805.000,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ: 24.772.287/0001-36

5 - Fluxo de Caixa Atual

Com a tabela tarifaria atual, foi projetado um fluxo de caixa contemplando o investimento de **R\$ 27.805.000,00**, conforme metodologia a seguir, e consequentes resultados.

- Densidade Demográfica: 3,2 hab / dom
- População censo IBGE 2.010: 29.078 hab
- População Urbana e Rural

Município	População			% Urbana	% Rural
	Total	Urbana	Rural		
CAMPO NOVO DO PARECIS	29.078	26.977	2.101	92,77%	7,23%

- Projeção Populacional

A Projeção populacional foi obtida considerando o crescimento apurado pelo IBGE, entre o Censo 2.010 e estimativa da população 2.012, representando um crescimento médio de 2,72 %, o que foi adotado de forma linear, no estudo populacional.



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ: 24.772.287/0001-36

PROJEÇÃO DO NÚMERO DE ECONOMIAS DE ÁGUA - ZONA URBANA

Cidade : CAMPO NOVO DO PARECIS

Ano	Ano	População Total Urbana	Crescimento Adotado Água	N.º Total de Economias com Água	Economias incrementais em relação à 2.012 - ano base	Economias Incrementais ano a ano Água	TRATAMENTO DE ESGOTO	
							Taxa de Atendimento Com Esgoto Tratado	N.º Total de Ligações com Esgoto Tratado
0	2.012	29.078	2,72%	8.430	0		0,00%	0
1	2.013	29.869	2,72%	8.660	229	229	0,00%	0
2	2.014	30.682	2,72%	8.895	465	236	0,00%	0
3	2.015	31.517	2,72%	9.137	707	242	0,00%	0
4	2.016	32.375	2,72%	9.386	956	249	0,00%	0
5	2.017	33.256	2,72%	9.641	1.211	255	10,00%	964
6	2.018	34.161	2,72%	9.904	1.474	262	15,00%	1.486
7	2.019	35.091	2,72%	10.173	1.743	270	20,00%	2.035
8	2.020	36.046	2,72%	10.450	2.020	277	25,00%	2.613
9	2.021	37.027	2,72%	10.735	2.304	284	30,00%	3.220
10	2.022	38.034	2,72%	11.027	2.597	292	35,00%	3.859
11	2.023	39.070	2,72%	11.327	2.897	300	40,00%	4.531
12	2.024	40.133	2,72%	11.635	3.205	308	45,00%	5.236
13	2.025	41.225	2,72%	11.952	3.522	317	50,00%	5.976
14	2.026	42.347	2,72%	12.277	3.847	325	55,00%	6.752
15	2.027	43.499	2,72%	12.611	4.181	334	60,00%	7.567
16	2.028	44.683	2,72%	12.954	4.524	343	65,00%	8.420
17	2.029	45.899	2,72%	13.307	4.877	353	70,00%	9.315
18	2.030	47.148	2,72%	13.669	5.239	362	70,00%	9.568
19	2.031	48.431	2,72%	14.041	5.611	372	70,00%	9.829
20	2.032	49.750	2,72%	14.423	5.993	382	70,00%	10.096
21	2.033	51.103	2,72%	14.816	6.386	393	70,00%	10.371
22	2.034	52.494	2,72%	15.219	6.789	403	70,00%	10.653
23	2.035	53.923	2,72%	15.633	7.203	414	70,00%	10.943
24	2.036	55.390	2,72%	16.059	7.628	425	70,00%	11.241
25	2.037	56.898	2,72%	16.496	8.065	437	70,00%	11.547
26	2.038	58.446	2,72%	16.944	8.514	449	70,00%	11.861
27	2.039	60.037	2,72%	17.406	8.975	461	70,00%	12.184
28	2.040	61.671	2,72%	17.879	9.449	474	70,00%	12.516
29	2.041	63.349	2,72%	18.366	9.936	487	70,00%	12.856
30	2.042	65.073	2,72%	18.866	10.436	500	70,00%	13.206



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
 CNPJ: 24.772.287/0001-36

5.1 - Tarifa Atual

ESTRUTURA TARIFÁRIA

Localidade: CAMPO NOVO DO PARECIS
 Data: FEVEREIRO 2.013

Tipo de Consumidor	Frequencia %	Tarifa de Água R\$/m³	Tarifa de Esgoto R\$/m³	Custo Médio		
				Água	Esgoto	Acumulado
Ligações Residencial	6.723					
De 0 a 10 m³	35,86%	R\$ 0,98	0,88	9,80	8,82	18,62
De 11 a 20 m³	38,75%	R\$ 1,18	1,06	11,80	10,62	41,04
De 21 a 30 m³	15,63%	R\$ 1,43	1,29	14,30	12,87	68,21
De 31 a 40 m³	5,91%	R\$ 1,74	1,57	17,40	15,66	101,27
>41	3,85%	R\$ 2,10	1,89	21,00	18,90	141,17
Ligações Comercial	833					
De 0 a 10 m³	38,78%	R\$ 1,72	1,55	17,20	15,48	32,68
De 11 a 20 m³	23,53%	R\$ 1,89	1,70	18,90	17,01	68,59
De 21 a 30 m³	15,49%	R\$ 2,10	1,89	21,00	18,90	108,49
De 31 a 40 m³	7,56%	R\$ 2,32	2,09	23,20	20,88	152,57
>41	14,65%	R\$ 2,50	2,25	25,00	22,50	200,07
Ligações Industrial	221					
De 0 a 10 m³	58,82%	2,41	2,17	24,10	21,69	45,79
De 11 a 30 m³	33,94%	2,89	2,60	57,80	52,02	155,61
De 31 a 50 m³	3,62%	3,52	3,17	70,40	63,36	289,37
De 51 a 75m³	2,26%	R\$ 4,22	3,80	105,50	94,95	489,82
>75	1,36%	R\$ 5,05	4,55	126,25	113,63	729,70
Ligações Publica	107					
De 0 a 10 m³	36,45%	2,34	2,11	23,40	21,06	44,46
De 11 a 20 m³	18,69%	2,81	2,53	28,10	25,29	97,85
De 21 a 30 m³	13,08%	3,39	3,05	33,90	30,51	162,26
De 31 a 50m³	10,28%	4,06	3,65	81,20	73,08	316,54
>50	21,50%	R\$ 4,87	4,38	97,40	87,66	501,60
Ligações Subsidiadas	25					
De 0 a 10 m³	20,00%	0,69	0,62	6,90	6,21	13,11
De 11 a 20 m³	36,00%	0,76	0,68	7,60	6,84	27,55
De 21 a 30 m³	8,00%	0,85	0,77	8,50	7,65	43,70
De 31 a 40 m³	12,00%	0,92	0,83	9,20	8,28	61,18
>41	24,00%	R\$ 1,00	0,90	10,00	9,00	80,18



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

5.2 - Receita projetada com a Tarifa Atual

Tipo de Consumidor	Frequencia %	Tarifa de Água R\$/m³	Tarifa de Esgoto R\$/m³	Custo Médio			Receitas Anuais Previstas R\$				
				Água	Esgoto	Acumulado	1	2	3	4	5
Ligações Residencial							2.013	2.014	2.015	2.016	2.017
De 0 a 10 m³	35,86%	R\$ 0,98	0,88	9,80	8,82	18,62	25.969,57	26.676,32	27.402,31	28.148,05	31.516,36
De 11 a 20 m³	38,75%	R\$ 1,18	1,06	11,80	10,62	41,04	44.391,37	45.599,47	46.840,45	48.115,20	53.872,86
De 21 a 30 m³	15,63%	R\$ 1,43	1,29	14,30	12,87	68,21	32.553,01	33.438,93	34.348,96	35.283,76	39.505,95
De 31 a 40 m³	5,91%	R\$ 1,74	1,57	17,40	15,66	101,27	19.427,48	19.956,19	20.499,29	21.057,17	23.576,96
>41	3,85%	R\$ 2,10	1,89	21,00	18,90	141,17	25.656,70	26.354,94	27.072,18	27.808,94	31.136,67
1 Valor Total Recebido Anualmente							1.775.977,47	1.824.310,18	1.873.958,24	1.924.957,47	2.155.305,64
Ligações Comercial											
De 0 a 10 m³	38,78%	R\$ 1,72	1,55	17,20	15,48	32,68	6.074,74	6.240,06	6.409,88	6.584,33	7.372,23
De 11 a 20 m³	23,53%	R\$ 1,89	1,70	18,90	17,01	68,59	5.768,73	5.925,72	6.086,99	6.252,64	7.000,86
De 21 a 30 m³	15,49%	R\$ 2,10	1,89	21,00	18,90	108,49	6.558,91	6.737,41	6.920,76	7.109,11	7.959,81
De 31 a 40 m³	7,56%	R\$ 2,32	2,09	23,20	20,88	152,57	4.670,83	4.797,95	4.928,52	5.062,65	5.668,47
>41	14,65%	R\$ 2,50	2,25	25,00	22,50	200,07	23.887,06	24.537,14	25.204,91	25.890,85	28.989,06
2 Valor Total Recebido Anualmente							563.523,22	578.859,34	594.612,82	610.795,04	683.885,24
Ligações Industrial											
De 0 a 10 m³	58,82%	2,41	2,17	24,10	21,69	45,79	3.360,15	3.451,59	3.545,53	3.642,02	4.077,84
De 11 a 30 m³	33,94%	2,89	2,60	57,80	52,02	155,61	3.452,60	3.546,56	3.643,08	3.742,23	4.190,04
De 31 a 50 m³	3,62%	3,52	3,17	70,40	63,36	289,37	1.060,39	1.089,25	1.118,89	1.149,34	1.286,88
De 51 a 75m³	2,26%	4,22	3,80	105,50	94,95	489,82	1.120,24	1.150,73	1.182,04	1.214,21	1.359,51
>75	1,36%	5,05	4,55	126,25	113,63	729,70	1.040,32	1.068,63	1.097,72	1.127,59	1.262,52
3 Valor Total Recebido Anualmente							10.033,70	10.306,77	10.587,26	10.875,39	12.176,78
Ligações Publica											
De 0 a 10 m³	36,45%	2,34	2,11	23,40	21,06	44,46	999,21	1.026,40	1.054,33	1.083,03	1.212,63
De 11 a 20 m³	18,69%	2,81	2,53	28,10	25,29	97,85	946,23	971,98	998,43	1.025,60	1.148,33
De 21 a 30 m³	13,08%	3,39	3,05	33,90	30,51	162,26	1.145,63	1.176,81	1.208,83	1.241,73	1.390,32
De 31 a 50m³	10,28%	4,06	3,65	81,20	73,08	316,54	1.682,01	1.727,79	1.774,81	1.823,11	2.041,27
>50	21,50%	4,87	4,38	97,40	87,66	501,60	14.439,19	14.832,14	15.235,80	15.650,43	17.523,23
4 Valor Total Recebido Anualmente							173.270,23	177.985,73	182.829,56	187.805,22	210.278,75
Ligações Chacáras											
De 0 a 10 m³	20,00%	0,69	0,62	6,90	6,21	13,11	37,77	38,80	39,86	40,94	45,84
De 11 a 20 m³	36,00%	0,76	0,68	7,60	6,84	27,55	104,61	107,45	110,38	113,38	126,95
De 21 a 30 m³	8,00%	0,85	0,77	8,50	7,65	43,70	41,06	42,18	43,32	44,50	49,83
De 31 a 40 m³	12,00%	0,92	0,83	9,20	8,28	61,18	98,72	101,40	104,16	107,00	119,80
>41	24,00%	1,00	0,90	10,00	9,00	80,18	331,97	341,01	350,29	359,82	402,88
5 Valor Total Recebido Anualmente							7.369,57	7.570,13	7.776,15	7.987,78	8.943,63
Valor Total Recebido Anualmente							2.530.174,19	2.599.032,15	2.669.764,05	2.742.420,90	3.070.590,04



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

Tipo de Consumidor	Receitas Previstas					Receitas Anuais Previstas R\$				
	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Ligações Residencial	2.018	2.019	2.020	2.021	2.022	2.023	2.024	2.025	2.026	2.027
De 0 a 10 m ³	33.710,62	36.000,96	38.391,00	40.884,46	43.485,20	46.197,22	49.024,65	51.971,76	55.042,97	58.242,85
De 11 a 20 m ³	57.623,63	61.538,65	65.624,09	69.886,31	74.331,93	78.967,75	83.800,85	88.838,52	94.088,33	99.558,08
De 21 a 30 m ³	42.256,46	45.127,42	48.123,35	51.248,92	54.508,97	57.908,50	61.452,70	65.146,92	68.996,70	73.007,77
De 31 a 40 m ³	25.218,45	26.931,82	28.719,78	30.585,10	32.530,69	34.559,51	36.674,67	38.879,36	41.176,89	43.570,68
>41	33.304,49	35.567,24	37.928,48	40.391,90	42.961,31	45.640,66	48.434,03	51.345,63	54.379,84	57.541,17
Por Total Recebido Anual	2.305.363,74	2.461.993,11	2.625.440,28	2.795.960,33	2.973.817,18	3.159.283,88	3.352.642,89	3.554.186,42	3.764.216,75	3.983.046,53
Ligações Comercial										
De 0 a 10 m ³	7.885,51	8.421,26	8.980,33	9.563,60	10.171,96	10.806,35	11.467,73	12.157,11	12.875,52	13.624,03
De 11 a 20 m ³	7.488,28	7.997,04	8.527,95	9.081,83	9.659,55	10.261,98	10.890,05	11.544,70	12.226,92	12.937,72
De 21 a 30 m ³	8.514,00	9.092,45	9.696,08	10.325,83	10.982,68	11.667,63	12.381,73	13.126,05	13.901,72	14.709,89
De 31 a 40 m ³	6.063,12	6.475,06	6.904,93	7.353,40	7.821,16	8.308,94	8.817,48	9.347,54	9.899,92	10.475,44
>41	31.007,35	33.114,03	35.312,41	37.605,92	39.998,11	42.492,66	45.093,35	47.804,13	50.629,06	53.572,34
Por Total Recebido Anual	731.499,14	781.198,13	833.060,43	887.166,98	943.601,51	1.002.450,67	1.063.804,09	1.127.754,49	1.194.397,77	1.263.833,15
Ligações Industrial										
De 0 a 10 m ³	4.361,75	4.658,09	4.967,33	5.289,95	5.626,46	5.977,36	6.343,20	6.724,52	7.121,89	7.535,92
De 11 a 30 m ³	4.481,76	4.786,25	5.104,01	5.435,51	5.781,27	6.141,83	6.517,73	6.909,54	7.317,85	7.743,27
De 31 a 50 m ³	1.376,47	1.469,99	1.567,58	1.669,40	1.775,59	1.886,33	2.001,78	2.122,12	2.247,52	2.378,18
De 51 a 75m ³	1.454,16	1.552,96	1.656,06	1.763,62	1.875,80	1.992,79	2.114,76	2.241,89	2.374,37	2.512,40
>75	1.350,42	1.442,17	1.537,92	1.637,80	1.741,99	1.850,63	1.963,89	2.081,95	2.204,98	2.333,17
Por Total Recebido Anual	13.024,56	13.909,47	14.832,89	15.796,28	16.801,11	17.848,94	18.941,35	20.080,01	21.266,61	22.502,93
Ligações Pública										
De 0 a 10 m ³	1.297,05	1.385,18	1.477,14	1.573,08	1.673,14	1.777,49	1.886,28	1.999,67	2.117,84	2.240,96
De 11 a 20 m ³	1.228,28	1.311,73	1.398,81	1.489,66	1.584,43	1.683,24	1.786,26	1.893,64	2.005,54	2.122,13
De 21 a 30 m ³	1.487,12	1.588,16	1.693,59	1.803,59	1.918,32	2.037,96	2.162,69	2.292,70	2.428,18	2.569,34
De 31 a 50m ³	2.183,39	2.331,73	2.486,53	2.648,03	2.816,47	2.992,13	3.175,26	3.366,14	3.565,05	3.772,31
>50	18.743,24	20.016,68	21.345,55	22.731,93	24.177,95	25.685,85	27.257,91	28.896,52	30.604,12	32.383,27
Por Total Recebido Anual	224.918,91	240.200,19	256.146,64	272.783,14	290.135,44	308.230,18	327.094,93	346.758,18	367.249,43	388.599,19
Ligações Chacáras										
De 0 a 10 m ³	49,03	52,37	55,84	59,47	63,25	67,20	71,31	75,60	80,06	84,72
De 11 a 20 m ³	135,79	145,01	154,64	164,69	175,16	186,09	197,47	209,35	221,72	234,61
De 21 a 30 m ³	53,30	56,92	60,70	64,64	68,75	73,04	77,51	82,17	87,03	92,08
De 31 a 40 m ³	128,14	136,85	145,93	155,41	165,30	175,61	186,35	197,56	209,23	221,39
>41	430,93	460,21	490,76	522,63	555,88	590,55	626,69	664,37	703,63	744,53
Por Total Recebido Anual	9.566,31	10.216,25	10.894,49	11.602,08	12.340,11	13.109,72	13.912,08	14.748,41	15.619,94	16.528,00
Total Recebido Anual	3.284.372,67	3.507.517,16	3.740.374,73	3.983.308,80	4.236.695,36	4.500.923,40	4.776.395,34	5.063.527,51	5.362.750,51	5.674.509,80



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

Tipo de Consumidor	Receitas Anuais Previstas R\$					Receitas Anuais Previstas R\$		
	16	17	18	19	20	21	22	23
Ligações Residencial	2.028	2.029	2.030	2.031	2.032	2.033	2.034	2.035
De 0 a 10 m³	61.576,13	65.047,70	66.817,96	68.636,39	70.504,31	72.423,06	74.394,03	76.418,64
De 11 a 20 m³	105.255,86	111.190,03	114.216,04	117.324,39	120.517,34	123.797,19	127.166,29	130.627,08
De 21 a 30 m³	77.186,05	81.537,69	83.756,72	86.036,13	88.377,58	90.782,75	93.253,37	95.791,24
De 31 a 40 m³	46.064,26	48.661,30	49.985,60	51.345,94	52.743,31	54.178,70	55.653,16	57.167,74
>41	60.834,29	64.264,04	66.012,97	67.809,49	69.654,91	71.550,54	73.497,77	75.497,99
por Total Recebido Anual	4.210.999,16	4.448.409,11	4.569.471,27	4.693.828,09	4.821.569,25	4.952.786,85	5.087.575,50	5.226.032,38
Ligações Comercial								
De 0 a 10 m³	14.403,75	15.215,81	15.629,90	16.055,26	16.492,20	16.941,03	17.402,08	17.875,67
De 11 a 20 m³	13.678,16	14.449,31	14.842,55	15.246,48	15.661,41	16.087,63	16.525,45	16.975,19
De 21 a 30 m³	15.551,75	16.428,53	16.875,63	17.334,89	17.806,66	18.291,26	18.789,05	19.300,39
De 31 a 40 m³	11.074,96	11.699,35	12.017,74	12.344,80	12.680,76	13.025,87	13.380,36	13.744,50
>41	56.638,33	59.831,51	61.459,81	63.132,42	64.850,55	66.615,44	68.428,36	70.290,62
por Total Recebido Anual	1.336.163,23	1.411.494,15	1.449.907,55	1.489.366,36	1.529.899,03	1.571.534,79	1.614.303,65	1.658.236,45
Ligações Industrial								
De 0 a 10 m³	7.967,21	8.416,39	8.645,44	8.880,72	9.122,40	9.370,67	9.625,69	9.887,65
De 11 a 30 m³	8.186,42	8.647,96	8.883,31	9.125,07	9.373,41	9.628,50	9.890,54	10.159,70
De 31 a 50 m³	2.514,28	2.656,03	2.728,32	2.802,57	2.878,84	2.957,18	3.037,66	3.120,33
De 51 a 75m³	2.656,19	2.805,94	2.882,30	2.960,74	3.041,32	3.124,09	3.209,11	3.296,44
>75	2.466,70	2.605,76	2.676,68	2.749,52	2.824,35	2.901,22	2.980,17	3.061,28
por Total Recebido Anual	23.790,79	25.132,08	25.816,04	26.518,62	27.240,32	27.981,65	28.743,17	29.525,40
Ligações Pública								
De 0 a 10 m³	2.369,21	2.502,78	2.570,90	2.640,86	2.712,73	2.786,56	2.862,39	2.940,29
De 11 a 20 m³	2.243,59	2.370,08	2.434,58	2.500,83	2.568,89	2.638,80	2.710,62	2.784,39
De 21 a 30 m³	2.716,39	2.869,54	2.947,63	3.027,85	3.110,25	3.194,89	3.281,84	3.371,16
De 31 a 50m³	3.988,20	4.213,05	4.327,70	4.445,48	4.566,46	4.690,74	4.818,40	4.949,53
>50	34.236,58	36.166,79	37.151,06	38.162,12	39.200,69	40.267,52	41.363,39	42.489,08
por Total Recebido Anual	410.839,00	434.001,50	445.812,73	457.945,39	470.408,24	483.210,26	496.360,69	509.869,00
Ligações Chacáras								
De 0 a 10 m³	89,57	94,62	97,19	99,84	102,55	105,34	108,21	111,16
De 11 a 20 m³	248,03	262,02	269,15	276,47	284,00	291,72	299,66	307,82
De 21 a 30 m³	97,35	102,84	105,64	108,52	111,47	114,50	117,62	120,82
De 31 a 40 m³	234,07	247,26	253,99	260,90	268,00	275,30	282,79	290,49
>41	787,14	831,52	854,15	877,39	901,27	925,80	951,00	976,88
por Total Recebido Anual	17.473,91	18.459,06	18.961,42	19.477,45	20.007,52	20.552,02	21.111,34	21.685,88
Total Recebido Anual	5.999.266,09	6.337.495,91	6.509.969,01	6.687.135,91	6.869.124,37	7.056.065,58	7.248.094,34	7.445.349,11



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
 CNPJ: 24.772.287/0001-36

Tipo de Consumidor	24	25	26	27	28	29	30
Ligações Residencial	2.036	2.037	2.038	2.039	2.040	2.041	2.042
De 0 a 10 m ³	78.498,36	80.634,67	82.829,11	85.083,28	87.398,80	89.777,33	92.220,60
De 11 a 20 m ³	134.182,06	137.833,79	141.584,89	145.438,08	149.396,14	153.461,91	157.638,33
De 21 a 30 m ³	98.398,17	101.076,05	103.826,80	106.652,42	109.554,93	112.536,44	115.599,08
De 31 a 40 m ³	58.723,55	60.321,69	61.963,33	63.649,64	65.381,85	67.161,19	68.988,97
>41	77.552,65	79.663,22	81.831,23	84.058,24	86.345,86	88.695,74	91.109,57
Por Total Recebido Anual	5.368.257,33	5.514.352,88	5.664.424,38	5.818.580,04	5.976.930,99	6.139.591,43	6.306.678,61
Ligações Comercial							
De 0 a 10 m ³	18.362,15	18.861,87	19.375,19	19.902,48	20.444,13	21.000,51	21.572,03
De 11 a 20 m ³	17.437,16	17.911,71	18.399,17	18.899,90	19.414,25	19.942,61	20.485,34
De 21 a 30 m ³	19.825,65	20.365,19	20.919,43	21.488,74	22.073,55	22.674,28	23.291,35
De 31 a 40 m ³	14.118,56	14.502,79	14.897,48	15.302,91	15.719,37	16.147,17	16.586,61
>41	72.203,55	74.168,55	76.187,03	78.260,44	80.390,27	82.578,07	84.825,41
Por Total Recebido Anual	1.703.364,87	1.749.721,45	1.797.339,61	1.846.253,68	1.896.498,94	1.948.111,60	2.001.128,89
Ligações Industrial							
De 0 a 10 m ³	10.156,74	10.433,15	10.717,09	11.008,75	11.308,35	11.616,10	11.932,23
De 11 a 30 m ³	10.436,20	10.720,22	11.011,96	11.311,65	11.619,49	11.935,72	12.260,54
De 31 a 50 m ³	3.205,25	3.292,48	3.382,09	3.474,13	3.568,68	3.665,80	3.765,56
De 51 a 75m ³	3.386,15	3.478,31	3.572,97	3.670,20	3.770,09	3.872,69	3.978,08
>75	3.144,59	3.230,17	3.318,07	3.408,37	3.501,13	3.596,42	3.694,29
Por Total Recebido Anual	30.328,93	31.154,32	32.002,18	32.873,11	33.767,74	34.686,72	35.630,71
Ligações Publica							
De 0 a 10 m ³	3.020,31	3.102,51	3.186,94	3.273,68	3.362,77	3.454,28	3.548,29
De 11 a 20 m ³	2.860,16	2.938,00	3.017,96	3.100,09	3.184,46	3.271,12	3.360,15
De 21 a 30 m ³	3.462,90	3.557,14	3.653,95	3.753,39	3.855,54	3.960,47	4.068,25
De 31 a 50m ³	5.084,23	5.222,59	5.364,72	5.510,72	5.660,70	5.814,75	5.973,00
>50	43.645,41	44.833,21	46.053,33	47.306,66	48.594,10	49.916,57	51.275,04
Por Total Recebido Anual	523.744,94	537.998,50	552.639,97	567.679,91	583.129,15	598.998,84	615.300,42
Ligações Chacáras							
De 0 a 10 m ³	114,18	117,29	120,48	123,76	127,13	130,59	134,14
De 11 a 20 m ³	316,20	324,80	333,64	342,72	352,05	361,63	371,47
De 21 a 30 m ³	124,11	127,49	130,96	134,52	138,18	141,94	145,80
De 31 a 40 m ³	298,39	306,51	314,85	323,42	332,22	341,26	350,55
>41	1.003,46	1.030,77	1.058,82	1.087,64	1.117,24	1.147,64	1.178,88
Por Total Recebido Anual	22.276,05	22.882,29	23.505,02	24.144,70	24.801,79	25.476,77	26.170,11
Total Recebido Anual	7.647.972,11	7.856.109,44	8.069.911,16	8.289.531,44	8.515.128,62	8.746.865,36	8.984.908,74



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

5.3 - Despesa com Pessoal

DESPESA COM PESSOAL				TAXA DE ENCARGOS SOCIAIS = 76%		
Categoria Profissional	Quantidade	Salário Unitário Mensal R\$	Encargos Sociais R\$	Total Mensal R\$	Numero de meses	Total Anual R\$
Ano 01 a 15	8					707.520,00
Nível Superior	1	3.600,00	2.736,00	6.336,00	12	76.032,00
Operadores	4	6.000,00	4.560,00	42.240,00	12	506.880,00
Atendente ao Publico	1	1.200,00	912,00	2.112,00	12	25.344,00
Nível Gerencial	1	3.200,00	2.432,00	5.632,00	12	67.584,00
Nível Profissional (Técnico)	1	1.500,00	1.140,00	2.640,00	12	31.680,00
Ano 16 a 30	11					1.043.328,00
Nível Superior	1	3.600,00	2.736,00	6.336,00	12	76.032,00
Operadores	6	6.000,00	4.560,00	63.360,00	12	760.320,00
Atendente ao Publico	3	1.200,00	912,00	6.336,00	12	76.032,00
Nível Gerencial	1	3.200,00	2.432,00	5.632,00	12	67.584,00
Nível Profissional (Técnico)	2	1.500,00	1.140,00	5.280,00	12	63.360,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ: 24.772.287/0001-36

5.4 - Leis Sociais

TAXA DE LEIS SOCIAIS E RISCOS DO TRABALHO		
%	%	
		A Encargos sociais básicos
	20,00	A.1 Previdência Social
	8,00	A.2 Fundo de Garantia por Tempo de Serviço
	2,50	A.3 Salário Educação
	1,50	A.4 Serviço Social da Indústria (Sesi)
	1,00	A.5 Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial (Senai)
	0,60	A.6 Serviço de Apoio a Pequena e Média Empresa (Sebrae)
	0,20	A.7 Instituto Nacional de Colonização e Reforma Agrária (Incra)
	3,00	A.8 Seguro Contra os Acidentes de Trabalho (INSS)
37,80	1,00	A.9 Sindicato
		B Encargos sociais que recebem as incidências de A
15,60	15,60	B.4 13º Salário
		C Encargos sociais que não recebem as incidências globais de A
	4,30	C.1 Depósito por despedida injusta: 40% sobre [A2 + (A2 x B)] (supondo apenas rescisões por despedida injusta)
	2,02	C.2 Aviso prévio indenizado
22,60	16,28	C.3 Férias (indenizadas)
76,00		PERCENTAGEM TOTAL (adotada)



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ: 24.772.287/0001-36

5.5 - Custo com Energia

ANOS	CUSTO ENERGIA (R\$) - MENSAL		
	AGUA	ESGOTO	TOTAL
1	R\$ 732.000,00		R\$ 732.000,00
2	R\$ 768.600,00		R\$ 768.600,00
3	R\$ 807.030,00		R\$ 807.030,00
4	R\$ 847.381,50		R\$ 847.381,50
5	R\$ 889.750,58	R\$ 104.571,43	R\$ 994.322,00
6	R\$ 934.238,10	R\$ 122.000,00	R\$ 1.056.238,10
7	R\$ 980.950,01	R\$ 146.400,00	R\$ 1.127.350,01
8	R\$ 1.029.997,51	R\$ 183.000,00	R\$ 1.212.997,51
9	R\$ 1.081.497,38	R\$ 244.000,00	R\$ 1.325.497,38
10	R\$ 1.135.572,25	R\$ 366.000,00	R\$ 1.501.572,25
11	R\$ 1.192.350,87	R\$ 369.660,00	R\$ 1.562.010,87
12	R\$ 1.251.968,41	R\$ 373.356,60	R\$ 1.625.325,01
13	R\$ 1.314.566,83	R\$ 377.090,17	R\$ 1.691.657,00
14	R\$ 1.380.295,17	R\$ 380.861,07	R\$ 1.761.156,24
15	R\$ 1.449.309,93	R\$ 384.669,68	R\$ 1.833.979,61
16	R\$ 1.521.775,43	R\$ 388.516,38	R\$ 1.910.291,80
17	R\$ 1.597.864,20	R\$ 392.401,54	R\$ 1.990.265,74
18	R\$ 1.677.757,41	R\$ 396.325,55	R\$ 2.074.082,96
19	R\$ 1.761.645,28	R\$ 400.288,81	R\$ 2.161.934,09
20	R\$ 1.849.727,54	R\$ 404.291,70	R\$ 2.254.019,24
21	R\$ 1.942.213,92	R\$ 408.334,61	R\$ 2.350.548,54
22	R\$ 2.039.324,62	R\$ 412.417,96	R\$ 2.451.742,58
23	R\$ 2.141.290,85	R\$ 416.542,14	R\$ 2.557.832,99
24	R\$ 2.248.355,39	R\$ 420.707,56	R\$ 2.669.062,95
25	R\$ 2.360.773,16	R\$ 424.914,64	R\$ 2.785.687,80
26	R\$ 2.478.811,82	R\$ 429.163,78	R\$ 2.907.975,60
27	R\$ 2.602.752,41	R\$ 433.455,42	R\$ 3.036.207,83
28	R\$ 2.732.890,03	R\$ 437.789,98	R\$ 3.170.680,00
29	R\$ 2.869.534,53	R\$ 442.167,88	R\$ 3.311.702,41
30	R\$ 3.013.011,26	R\$ 446.589,55	R\$ 3.459.600,81
	R\$ 48.633.236,37	R\$ 9.305.516,45	R\$ 57.938.752,82
TOTAL GERAL REAIS (R\$)			57.938.752,82



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ: 24.772.287/0001-36

5.6 - Custo com Produtos Químicos

ANO	VALOR REAIS (R\$)	
	ÁGUA	TOTAL
ANO 1	R\$ 210.000,00	210.000,00
ANO 2	R\$ 216.300,00	216.300,00
ANO 3	R\$ 222.789,00	222.789,00
ANO 4	R\$ 229.472,67	229.472,67
ANO 5	R\$ 236.356,85	236.356,85
ANO 6	R\$ 243.447,56	243.447,56
ANO 7	R\$ 250.750,98	250.750,98
ANO 8	R\$ 258.273,51	258.273,51
ANO 9	R\$ 266.021,72	266.021,72
ANO 10	R\$ 274.002,37	274.002,37
ANO 11	R\$ 282.222,44	282.222,44
ANO 12	R\$ 290.689,11	290.689,11
ANO 13	R\$ 299.409,79	299.409,79
ANO 14	R\$ 308.392,08	308.392,08
ANO 15	R\$ 317.643,84	317.643,84
ANO 16	R\$ 327.173,16	327.173,16
ANO 17	R\$ 336.988,35	336.988,35
ANO 18	R\$ 347.098,00	347.098,00
ANO 19	R\$ 357.510,94	357.510,94
ANO 20	R\$ 368.236,27	368.236,27
ANO 21	R\$ 379.283,36	379.283,36
ANO 22	R\$ 390.661,86	390.661,86
ANO 23	R\$ 402.381,72	402.381,72
ANO 24	R\$ 414.453,17	414.453,17
ANO 25	R\$ 426.886,76	426.886,76
ANO 26	R\$ 439.693,37	439.693,37
ANO 27	R\$ 452.884,17	452.884,17
ANO 28	R\$ 466.470,69	466.470,69
ANO 29	R\$ 480.464,81	480.464,81
ANO 30	R\$ 494.878,76	494.878,76
TOTAL	9.990.837,30	9.990.837,30



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ: 24.772.287/0001-36

5.7 - Custo com equipamentos e veículos

TIPO DE VEÍCULO E/OU EQUIPAMENTO	QUANT.	CUSTO MENSAL R\$	NÚMERO DE MESES	TOTAL ANUAL R\$
Linha telefônica	1	250,00	12	3.000,00
Micro computador e periféricos	2	120,00	12	2.880,00
Veículo tipo Saveiro ou similar	1	470,00	12	5.640,00
Motocicleta	1	170,00	12	2.040,00
Celular 01	1	120,00	12	1.440,00
Celular 02 a 04	1	400,00	12	4.800,00
Custo de Operação e Manutenção				19.800,00
TOTAL NO PERÍODO - REAIS (R\$)				594.000,00

5.8 - Taxa de Administração

TA = 10,00 %

5.9 - Custo de Produção



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

DISCRIMINAÇÃO	TOTAL	ANO 1	ANO 2	ANO 3	ANO 4	ANO 5	ANO 6	ANO 7	ANO 8	ANO 9	ANO 10
Materiais Manutenção do Sistema	671.014,27	36.000,00	36.720,00	37.454,40	38.203,49	38.967,56	39.746,91	40.541,85	41.352,68	42.179,74	43.023,33
Materiais Escritório	782.849,98	42.000,00	42.840,00	43.696,80	44.570,74	45.462,15	46.371,39	47.298,82	48.244,80	49.209,69	50.193,89
Despesas de Comunicação	559.178,56	30.000,00	30.600,00	31.212,00	31.836,24	32.472,96	33.122,42	33.784,87	34.460,57	35.149,78	35.852,78
Seguros	478.125,00	10.875,00	51.125,00	1.750,00	64.250,00	24.875,00	24.875,00	24.875,00	24.875,00	24.875,00	76.500,00
Serviços de Terceiros	2.684.057,08	144.000,00	146.880,00	149.817,60	152.813,95	155.870,23	158.987,64	162.167,39	165.410,74	168.718,95	172.093,33
Reparo de Rede (água)	2.236.714,23	120.000,00	122.400,00	124.848,00	127.344,96	129.891,86	132.489,70	135.139,49	137.842,28	140.599,13	143.411,11
Diversos	559.178,56	30.000,00	30.600,00	31.212,00	31.836,24	32.472,96	33.122,42	33.784,87	34.460,57	35.149,78	35.852,78
TOTAL REAIS (R\$)	7.971.117,67	412.875,00	461.165,00	419.990,80	490.855,62	460.012,73	468.715,48	477.592,29	486.646,64	495.882,07	556.927,21

DISCRIMINAÇÃO	ANO 11	ANO 12	ANO 13	ANO 14	ANO 15	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20
Materiais Manutenção do Sistema	43.883,80	44.761,48	45.656,70	46.569,84	47.501,24	48.451,26	49.420,29	50.408,69	51.416,86	52.445,20
Materiais Escritório	51.197,77	52.221,72	53.266,16	54.331,48	55.418,11	56.526,47	57.657,00	58.810,14	59.986,34	61.186,07
Despesas de Comunicação	36.569,83	37.301,23	38.047,25	38.808,20	39.584,36	40.376,05	41.183,57	42.007,24	42.847,39	43.704,34
Seguros	24.875,00	24.875,00	24.875,00	24.875,00	24.875,00	24.875,00	24.875,00	24.875,00	24.875,00	24.875,00
Serviços de Terceiros	175.535,20	179.045,90	182.626,82	186.279,35	190.004,94	193.805,04	197.681,14	201.634,76	205.667,46	209.780,81
Reparo de Rede (água)	146.279,33	149.204,92	152.189,02	155.232,80	158.337,45	161.504,20	164.734,28	168.028,97	171.389,55	174.817,34
Diversos	36.569,83	37.301,23	38.047,25	38.808,20	39.584,36	40.376,05	41.183,57	42.007,24	42.847,39	43.704,34
TOTAL REAIS (R\$)	514.910,76	524.711,47	534.708,20	544.904,87	555.305,46	565.914,07	576.734,85	587.772,05	599.029,99	610.513,09

DISCRIMINAÇÃO	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25	ANO 26	ANO 27	ANO 28	ANO 29	ANO 30
Materiais Manutenção do Sistema	53.494,11	54.563,99	55.655,27	56.768,37	57.903,74	59.061,82	60.243,05	61.447,91	62.676,87	63.930,41
Materiais Escritório	62.409,79	63.657,99	64.931,15	66.229,77	67.554,36	68.905,45	70.283,56	71.689,23	73.123,02	74.585,48
Despesas de Comunicação	44.578,42	45.469,99	46.379,39	47.306,98	48.253,12	49.218,18	50.202,54	51.206,59	52.230,73	53.275,34
Seguros	24.875,00	24.875,00	24.875,00	24.875,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Serviços de Terceiros	213.976,43	218.255,95	222.621,07	227.073,49	231.614,96	236.247,26	240.972,21	245.791,65	250.707,49	255.721,64
Reparo de Rede (água)	178.313,69	181.879,96	185.517,56	189.227,91	193.012,47	196.872,72	200.810,17	204.826,38	208.922,90	213.101,36
Diversos	44.578,42	45.469,99	46.379,39	47.306,98	48.253,12	49.218,18	50.202,54	51.206,59	52.230,73	53.275,34
TOTAL REAIS (R\$)	622.225,85	634.172,87	646.358,83	658.788,50	649.591,77	662.523,61	675.714,08	689.168,36	702.891,73	716.889,57



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

5.10 - Investimentos e Custo operacional

Item	Discriminação	Custo Total	ANO 1	ANO 2	ANO 3	ANO 4	ANO 5
1	Investimento Total	27.805.000,00	435.000,00	2.045.000,00	70.000,00	2.570.000,00	995.000,00
2	Custo Operacional	96.486.362,95	1.694.621,74	1.738.210,32	1.783.836,64	1.831.598,38	1.988.704,75
	Pessoal	26.262.720,00	707.520,00	707.520,00	707.520,00	707.520,00	707.520,00
	Energia	57.938.752,82	732.000,00	768.600,00	807.030,00	847.381,50	994.322,00
	Produtos Químicos	9.990.837,30	210.000,00	216.300,00	222.789,00	229.472,67	236.356,85
	Equipamentos/ Veículos	594.000,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00
	Custo de Administração	1.700.052,84	25.301,74	25.990,32	26.697,64	27.424,21	30.705,90
3	Manutenção	17.003.492,84	412.875,00	461.165,00	419.990,80	490.855,62	460.012,73



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

Item	Discriminação	ANO 6	ANO 7	ANO 8	ANO 9	ANO 10
1	Investimento Total	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	3.060.000,00
2	Custo Operacional	2.059.849,39	2.140.496,16	2.235.994,77	2.358.672,19	2.545.261,58
	Pessoal	707.520,00	707.520,00	707.520,00	707.520,00	707.520,00
	Energia	1.056.238,10	1.127.350,01	1.212.997,51	1.325.497,38	1.501.572,25
	Produtos Químicos	243.447,56	250.750,98	258.273,51	266.021,72	274.002,37
	Equipamentos/ Veículos	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00
	Custo de Administração	32.843,73	35.075,17	37.403,75	39.833,09	42.366,95
3	Manutenção	468.715,48	477.592,29	486.646,64	495.882,07	556.927,21
	Custo Anual Total (1+2+3)	3.523.564,87	3.613.088,46	3.717.641,41	3.849.554,26	6.162.188,79



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
 CNPJ: 24.772.287/0001-36

Item	Discriminação	ANO 11	ANO 12	ANO 13	ANO 14	ANO 15	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20
1	Investimento Total	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00
2	Custo Operacional	2.616.562,54	2.691.098,08	2.769.022,06	2.850.495,82	2.935.688,55	3.360.585,62	3.453.757,05	3.549.408,66	3.649.444,39	3.754.074,76
	Pessoal	707.520,00	707.520,00	707.520,00	707.520,00	707.520,00	1.043.328,00	1.043.328,00	1.043.328,00	1.043.328,00	1.043.328,00
	Energia	1.562.010,87	1.625.325,01	1.691.657,00	1.761.156,24	1.833.979,61	1.910.291,80	1.990.265,74	2.074.082,96	2.161.934,09	2.254.019,24
	Produtos Químicos	282.222,44	290.689,11	299.409,79	308.392,08	317.643,84	327.173,16	336.988,35	347.098,00	357.510,94	368.236,27
	Equipamentos/ Veículos	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00
	Custo de Administração	45.009,23	47.763,95	50.635,28	53.627,51	56.745,10	59.992,66	63.374,96	65.099,69	66.871,36	68.691,24
3	Manutenção	514.910,76	524.711,47	534.708,20	544.904,87	555.305,46	565.914,07	576.734,85	587.772,05	599.029,99	610.513,09
	Custo Anual Total (1+2+3)	4.126.473,30	4.210.809,55	4.298.730,26	4.390.400,69	4.485.994,01	4.921.499,69	5.025.491,90	5.132.180,71	5.243.474,38	5.359.587,85

Item	Discriminação	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25	ANO 26	ANO 27	ANO 28	ANO 29	ANO 30
1	Investimento Total	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
2	Custo Operacional	3.863.520,55	3.978.013,38	4.097.796,19	4.223.123,84	4.354.263,65	4.491.496,08	4.635.115,31	4.785.429,98	4.942.763,87	5.107.456,65
	Pessoal	1.043.328,00	1.043.328,00	1.043.328,00	1.043.328,00	1.043.328,00	1.043.328,00	1.043.328,00	1.043.328,00	1.043.328,00	1.043.328,00
	Energia	2.350.548,54	2.451.742,58	2.557.832,99	2.669.062,95	2.785.687,80	2.907.975,60	3.036.207,83	3.170.680,00	3.311.702,41	3.459.600,81
	Produtos Químicos	379.283,36	390.661,86	402.381,72	414.453,17	426.886,76	439.693,37	452.884,17	466.470,69	480.464,81	494.878,76
	Equipamentos/ Veículos	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00	19.800,00
	Custo de Administração	70.560,66	72.480,94	74.453,49	76.479,72	78.561,09	80.699,11	82.895,31	85.151,29	87.468,65	89.849,09
3	Manutenção	622.225,85	634.172,87	646.358,83	658.788,50	649.591,77	662.523,61	675.714,08	689.168,36	702.891,73	716.889,57
	Custo Anual Total (1+2+3)	5.480.746,40	5.607.186,25	5.739.155,02	5.876.912,34	5.123.855,43	5.274.019,69	5.430.829,39	5.594.598,35	5.765.655,60	5.944.346,22



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

5.11 - Depreciação

ANO	DISCRIMINAÇÃO	CUSTO TOTAL	ANO 1	ANO 2	ANO 3	ANO 4	ANO 5	ANO 6	ANO 7	ANO 8	ANO 9	ANO 10
1	Depreciação Investimentos	435.000,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00
2	Depreciação Investimentos	2.045.000,00		204.500,00	204.500,00	204.500,00	204.500,00	204.500,00	204.500,00	204.500,00	204.500,00	204.500,00
3	Depreciação Investimentos	70.000,00			7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
4	Depreciação Investimentos	2.570.000,00				257.000,00	257.000,00	257.000,00	257.000,00	257.000,00	257.000,00	257.000,00
5	Depreciação Investimentos	995.000,00					99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00
6	Depreciação Investimentos	995.000,00						99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00
7	Depreciação Investimentos	995.000,00							99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00
8	Depreciação Investimentos	995.000,00								99.500,00	99.500,00	99.500,00
9	Depreciação Investimentos	995.000,00									99.500,00	99.500,00
10	Depreciação Investimentos	3.060.000,00										306.000,00
11	Depreciação Investimentos	995.000,00										
12	Depreciação Investimentos	995.000,00										
13	Depreciação Investimentos	995.000,00										
14	Depreciação Investimentos	995.000,00										
15	Depreciação Investimentos	995.000,00										
16	Depreciação Investimentos	995.000,00										
17	Depreciação Investimentos	995.000,00										
18	Depreciação Investimentos	995.000,00										
19	Depreciação Investimentos	995.000,00										
20	Depreciação Investimentos	995.000,00										
21	Depreciação Investimentos	995.000,00										
22	Depreciação Investimentos	995.000,00										
23	Depreciação Investimentos	995.000,00										
24	Depreciação Investimentos	995.000,00										
25	Depreciação Investimentos	120.000,00										
26	Depreciação Investimentos	120.000,00										
27	Depreciação Investimentos	120.000,00										
28	Depreciação Investimentos	120.000,00										
29	Depreciação Investimentos	120.000,00										
30	Depreciação Investimentos	120.000,00										
	TOTAL GERAL REAIS (R\$)	27.805.000,00	43.500,00	248.000,00	255.000,00	512.000,00	611.500,00	711.000,00	810.500,00	910.000,00	1.009.500,00	1.315.500,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

ANO	DISCRIMINAÇÃO	ANO 11	ANO 12	ANO 13	ANO 14	ANO 15	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20
1	Depreciação Investimentos										
2	Depreciação Investimentos	204.500,00									
3	Depreciação Investimentos	7.000,00	7.000,00								
4	Depreciação Investimentos	257.000,00	257.000,00	257.000,00							
5	Depreciação Investimentos	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00						
6	Depreciação Investimentos	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00					
7	Depreciação Investimentos	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00				
8	Depreciação Investimentos	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00			
9	Depreciação Investimentos	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00		
10	Depreciação Investimentos	306.000,00	306.000,00	306.000,00	306.000,00	306.000,00	306.000,00	306.000,00	306.000,00	306.000,00	
11	Depreciação Investimentos	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00
12	Depreciação Investimentos		99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00
13	Depreciação Investimentos			99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00
14	Depreciação Investimentos				99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00
15	Depreciação Investimentos					99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00
16	Depreciação Investimentos						99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00
17	Depreciação Investimentos							99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00
18	Depreciação Investimentos								99.500,00	99.500,00	99.500,00
19	Depreciação Investimentos									99.500,00	99.500,00
20	Depreciação Investimentos										99.500,00
21	Depreciação Investimentos										
22	Depreciação Investimentos										
23	Depreciação Investimentos										
24	Depreciação Investimentos										
25	Depreciação Investimentos										
26	Depreciação Investimentos										
27	Depreciação Investimentos										
28	Depreciação Investimentos										
29	Depreciação Investimentos										
30	Depreciação Investimentos										
	TOTAL GERAL REAIS (R\$)	1.371.500,00	1.266.500,00	1.359.000,00	1.201.500,00	1.201.500,00	1.201.500,00	1.201.500,00	1.201.500,00	1.201.500,00	995.000,00

Avenida Mato Grosso, 66- NE – Centro – Fone (65) 3382 – 5100 – CEP 78.360-000

Email: gabinete@camponovodoparecis.mt.gov.br – Site: www.camponovodoparecis.mt.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

ANO	DISCRIMINAÇÃO	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25	ANO 26	ANO 27	ANO 28	ANO 29	ANO 30	VALOR AMORTIZADO	CONDIÇÃO EM 30 ANOS
1	Depreciação Investimentos											435.000,00	AMORTIZADO
2	Depreciação Investimentos											2.045.000,00	AMORTIZADO
3	Depreciação Investimentos											70.000,00	AMORTIZADO
4	Depreciação Investimentos											2.570.000,00	AMORTIZADO
5	Depreciação Investimentos											995.000,00	AMORTIZADO
6	Depreciação Investimentos											995.000,00	AMORTIZADO
7	Depreciação Investimentos											995.000,00	AMORTIZADO
8	Depreciação Investimentos											995.000,00	AMORTIZADO
9	Depreciação Investimentos											995.000,00	AMORTIZADO
10	Depreciação Investimentos											3.060.000,00	AMORTIZADO
11	Depreciação Investimentos											995.000,00	AMORTIZADO
12	Depreciação Investimentos	99.500,00										995.000,00	AMORTIZADO
13	Depreciação Investimentos	99.500,00	99.500,00									995.000,00	AMORTIZADO
14	Depreciação Investimentos	99.500,00	99.500,00	99.500,00								995.000,00	AMORTIZADO
15	Depreciação Investimentos	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00							995.000,00	AMORTIZADO
16	Depreciação Investimentos	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00						995.000,00	AMORTIZADO
17	Depreciação Investimentos	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00					995.000,00	AMORTIZADO
18	Depreciação Investimentos	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00				995.000,00	AMORTIZADO
19	Depreciação Investimentos	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00			995.000,00	AMORTIZADO
20	Depreciação Investimentos	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00		995.000,00	AMORTIZADO
21	Depreciação Investimentos	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	995.000,00	AMORTIZADO
22	Depreciação Investimentos		99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	895.500,00	EM AMORTIZAÇÃO
23	Depreciação Investimentos			99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	796.000,00	EM AMORTIZAÇÃO
24	Depreciação Investimentos				99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	99.500,00	696.500,00	EM AMORTIZAÇÃO
25	Depreciação Investimentos					12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	72.000,00	EM AMORTIZAÇÃO
26	Depreciação Investimentos						12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	60.000,00	EM AMORTIZAÇÃO
27	Depreciação Investimentos							12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	48.000,00	EM AMORTIZAÇÃO
28	Depreciação Investimentos								12.000,00	12.000,00	12.000,00	36.000,00	EM AMORTIZAÇÃO
29	Depreciação Investimentos									12.000,00	12.000,00	24.000,00	EM AMORTIZAÇÃO
30	Depreciação Investimentos										12.000,00	12.000,00	EM AMORTIZAÇÃO
	TOTAL GERAL REAIS (R\$)	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	907.500,00	820.000,00	732.500,00	645.000,00	557.500,00	470.000,00	26.740.000,00	(1.065.000,00)



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

5.12 - Resultado Contábil

Especificação	Valor Total R\$	ANO 1	ANO 2	ANO 3	ANO 4	ANO 5	ANO 6	ANO 7	ANO 8	ANO 9	ANO 10
1- Receita Bruta											
1.1- Receita de Tarifa	170.005.283,78	2.530.174,19	2.599.032,15	2.669.764,05	2.742.420,90	3.070.590,04	3.284.372,67	3.507.517,16	3.740.374,73	3.983.308,80	4.236.695,36
2- Custos Dedutíveis do IR	148.257.232,88	2.204.993,16	2.518.158,58	2.536.389,08	2.931.535,93	3.185.179,44	3.386.119,59	3.596.706,86	3.821.831,74	4.072.717,81	4.655.189,40
2.1- Custos Operacionais/ Manutenção	113.489.855,79	2.107.496,74	2.199.375,32	2.203.827,44	2.322.453,99	2.448.717,48	2.528.564,87	2.618.088,46	2.722.641,41	2.854.554,26	3.102.188,79
2.2- Seguros/ Garantias	326.250,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00
2.3- Depreciação	26.740.000,00	43.500,00	248.000,00	255.000,00	512.000,00	611.500,00	711.000,00	810.500,00	910.000,00	1.009.500,00	1.315.500,00
2.3- Impostos Federais (PIS/COFINS) 9,25%	7.701.127,09	43.121,41	59.908,26	66.686,64	86.206,94	114.086,96	135.679,72	157.243,40	178.315,33	197.788,54	226.625,61
3- Lucro Líquido antes do Imposto de Renda (1 - 2)	21.748.050,90	325.181,04	80.873,57	133.374,97	-189.115,04	-114.589,41	-101.746,92	-89.189,70	-81.457,01	-89.409,01	-418.494,04
4- Imposto sobre Lucro	7.387.756,30	86.561,55	19.409,66	32.009,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1- Contribuição Social (9,00% de 3)	2.078.866,33	29.266,29	7.278,62	12.003,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 - Imposto de Renda[15% de(3)]	3.464.777,22	48.777,16	12.131,04	20.006,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 - Adicional de IR (para LL>R\$240.000,00 ao Ano)	1.844.112,74	8.518,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5- Lucro Líquido Após Imposto de Renda (3 - 4)	14.360.294,60	238.619,49	61.463,91	101.364,98	-189.115,04	-114.589,41	-101.746,92	-89.189,70	-81.457,01	-89.409,01	-418.494,04

Especificação	ANO 11	ANO 12	ANO 13	ANO 14	ANO 15	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20
1- Receita Bruta										
1.1- Receita de Tarifa	4.500.923,40	4.776.395,34	5.063.527,51	5.362.750,51	5.674.509,80	5.999.266,09	6.337.495,91	6.509.969,01	6.687.135,91	6.869.124,37
2- Custos Dedutíveis do IR	4.767.386,18	4.754.689,98	4.962.094,00	4.900.894,30	5.016.482,97	5.441.744,33	5.567.403,52	5.680.177,37	5.797.564,32	5.694.169,98
2.1- Custos Operacionais/ Manutenção	3.131.473,30	3.215.809,55	3.303.730,26	3.395.400,69	3.490.994,01	3.926.499,69	4.030.491,90	4.137.180,71	4.248.474,38	4.364.587,85
2.2- Seguros/ Garantias	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00
2.3- Depreciação	1.371.500,00	1.266.500,00	1.359.000,00	1.201.500,00	1.201.500,00	1.201.500,00	1.201.500,00	1.201.500,00	1.201.500,00	995.000,00
2.3- Impostos Federais (PIS/COFINS) 9,25%	253.537,88	261.505,44	288.488,75	293.118,61	313.113,96	302.869,64	324.536,62	330.621,67	336.714,94	323.707,13
3- Lucro Líquido antes do Imposto de Renda (1 - 2)	-266.462,79	21.705,36	101.433,50	461.856,21	658.026,83	557.521,76	770.092,39	829.791,64	889.571,59	1.174.954,39
4- Imposto sobre Lucro	0,00	5.209,29	24.344,04	133.031,11	199.729,12	165.557,40	237.831,41	258.129,16	278.454,34	375.484,49
4.1- Contribuição Social (9,00% de 3)	0,00	1.953,48	9.129,02	41.567,06	59.222,41	50.176,96	69.308,31	74.681,25	80.061,44	105.745,90
4.2 - Imposto de Renda[15% de(3)]	0,00	3.255,80	15.215,03	69.278,43	98.704,02	83.628,26	115.513,86	124.468,75	133.435,74	176.243,16
4.3 - Adicional de IR (para LL>R\$240.000,00 ao Ano)	0,00	0,00	0,00	22.185,62	41.802,68	31.752,18	53.009,24	58.979,16	64.957,16	93.495,44
5- Lucro Líquido Após Imposto de Renda (3 - 4)	-266.462,79	16.496,07	77.089,46	328.825,10	458.297,71	391.964,36	532.260,98	571.662,48	611.117,25	799.469,90



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

Especificação	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25	ANO 26	ANO 27	ANO 28	ANO 29	ANO 30
1- Receita Bruta										
1.1- Receita de Tarifa	7.056.065,58	7.248.094,34	7.445.349,11	7.647.972,11	7.856.109,44	8.069.911,16	8.289.531,44	8.515.128,62	8.746.865,36	8.984.908,74
2- Custos Dedutíveis do IR	5.821.413,43	5.953.920,25	6.091.927,98	6.235.685,37	6.270.007,67	6.330.464,65	6.397.490,58	6.471.384,90	6.552.461,25	6.641.048,25
2.1- Custos Operacionais/ Manutenção	4.485.746,40	4.612.186,25	4.744.155,02	4.881.912,34	5.003.855,43	5.154.019,69	5.310.829,39	5.474.598,35	5.645.655,60	5.824.346,22
2.2- Seguros/ Garantias	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00
2.3- Depreciação	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	907.500,00	820.000,00	732.500,00	645.000,00	557.500,00	470.000,00
2.3- Impostos Federais (PIS/COFINS) 9,25%	329.792,02	335.859,00	341.897,95	347.898,03	347.777,25	345.569,96	343.286,19	340.911,55	338.430,65	335.827,03
3- Lucro Líquido antes do Imposto de Renda (1 - 2)	1.234.652,15	1.294.174,09	1.353.421,14	1.412.286,74	1.586.101,77	1.739.446,52	1.892.040,86	2.043.743,72	2.194.404,10	2.343.860,49
4- Imposto sobre Lucro	395.781,73	416.019,19	436.163,19	456.177,49	515.274,60	567.411,82	619.293,89	670.872,87	722.097,39	772.912,57
4.1- Contribuição Social (9,00% de 3)	111.118,69	116.475,67	121.807,90	127.105,81	142.749,16	156.550,19	170.283,68	183.936,93	197.496,37	210.947,44
4.2 - Imposto de Renda[15% de(3)]	185.197,82	194.126,11	203.013,17	211.843,01	237.915,27	260.916,98	283.806,13	306.561,56	329.160,62	351.579,07
4.3 - Adicional de IR (para LL>R\$240.000,00 ao Ano)	99.465,22	105.417,41	111.342,11	117.228,67	134.610,18	149.944,65	165.204,09	180.374,37	195.440,41	210.386,05
5- Lucro Líquido Após Imposto de Renda (3 - 4)	838.870,42	878.154,90	917.257,95	956.109,25	1.070.827,17	1.172.034,70	1.272.746,97	1.372.870,86	1.472.306,71	1.570.947,92



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

5.13 – FLUXO DE CAIXA COM A TARIFA ATUAL

Especificação	Valor Total R\$	ANO 1	ANO 2	ANO 3	ANO 4	ANO 5
1- Entradas de Caixa						
1.1 - Receita da Tarifa	170.005.283,78	2.530.174,19	2.599.032,15	2.669.764,05	2.742.420,90	3.070.590,04
Total das Entradas	170.005.283,78	2.530.174,19	2.599.032,15	2.669.764,05	2.742.420,90	3.070.590,04
2- Saídas de Caixa						
2.1- Custos Operacionais/ Manutenção	86.749.855,79	2.063.996,74	1.951.375,32	1.948.827,44	1.810.453,99	1.837.217,48
2.2- Seguros / Garantias	326.250,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00
2.3 - Investimentos da Concessionária	27.805.000,00	435.000,00	2.045.000,00	70.000,00	2.570.000,00	995.000,00
2.4- Imposto de Renda/ Outros Impostos	15.088.883,38	129.682,97	79.317,91	98.696,63	86.206,94	114.086,96
2.4.1 - Imposto de Renda	5.308.889,96	57.295,26	12.131,04	20.006,25	-	-
2.4.2 - Contribuição Social	2.078.866,33	29.266,29	7.278,62	12.003,75	-	-
2.4.3 - PIS / COFINS	7.701.127,09	43.121,41	59.908,26	66.686,64	86.206,94	114.086,96
Total das Saídas de Caixa	145.058.872,56	2.769.237,68	4.165.886,15	2.227.095,70	4.563.742,87	3.071.266,40
3- Saldo de Caixa Anual (1 - 2)	24.946.411,22	-239.063,48	-1.566.854,00	442.668,35	-1.821.321,98	-676,37
Saldo de Caixa Acumulado	210.968.014,73	-239.063,48	-1.805.917,48	-1.363.249,13	-3.184.571,11	-3.185.247,48
4- Taxa Interna de Retorno do Empreendimento %aa	-0,48%					



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
 CNPJ: 24.772.287/0001-36

Especificação	ANO 6	ANO 7	ANO 8	ANO 9	ANO 10	ANO 11	ANO 12	ANO 13	ANO 14	ANO 15
1- Entradas de Caixa										
1.1 - Receita da Tarifa	3.284.372,67	3.507.517,16	3.740.374,73	3.983.308,80	4.236.695,36	4.500.923,40	4.776.395,34	5.063.527,51	5.362.750,51	5.674.509,80
Total das Entradas	3.284.372,67	3.507.517,16	3.740.374,73	3.983.308,80	4.236.695,36	4.500.923,40	4.776.395,34	5.063.527,51	5.362.750,51	5.674.509,80
2- Saídas de Caixa										
2.1- Custos Operacionais/ Manutenção	1.817.564,87	1.807.588,46	1.812.641,41	1.845.054,26	1.786.688,79	1.759.973,30	1.949.309,55	1.944.730,26	2.193.900,69	2.289.494,01
2.2- Seguros / Garantias	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00
2.3 - Investimentos da Concessionária	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	3.060.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00
2.4- Imposto de Renda/ Outros Impostos	135.679,72	157.243,40	178.315,33	197.788,54	226.625,61	253.537,88	266.714,72	312.832,79	426.149,72	512.843,08
2.4.1 - Imposto de Renda	-	-	-	-	-	-	3.255,80	15.215,03	91.464,05	140.506,71
2.4.2 - Contribuição Social	-	-	-	-	-	-	1.953,48	9.129,02	41.567,06	59.222,41
2.4.3 - PIS / COFINS	135.679,72	157.243,40	178.315,33	197.788,54	226.625,61	253.537,88	261.505,44	288.488,75	293.118,61	313.113,96
Total das Saídas de Caixa	3.094.799,31	3.127.950,26	3.175.147,07	3.246.506,35	5.310.815,00	3.272.924,07	3.488.613,99	3.576.270,83	4.052.075,13	4.321.055,17
3- Saldo de Caixa Anual (1 - 2)	189.573,35	379.566,89	565.227,66	736.802,45	-1.074.119,65	1.227.999,33	1.287.781,35	1.487.256,68	1.310.675,38	1.353.454,62
Saldo de Caixa Acumulado	-2.995.674,12	-2.616.107,23	-2.050.879,57	-1.314.077,13	-2.388.196,77	-1.160.197,44	127.583,91	1.614.840,58	2.925.515,96	4.278.970,59

Especificação	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25
1- Entradas de Caixa										
1.1 - Receita da Tarifa	5.999.266,09	6.337.495,91	6.509.969,01	6.687.135,91	6.869.124,37	7.056.065,58	7.248.094,34	7.445.349,11	7.647.972,11	7.856.109,44
Total das Entradas	5.999.266,09	6.337.495,91	6.509.969,01	6.687.135,91	6.869.124,37	7.056.065,58	7.248.094,34	7.445.349,11	7.647.972,11	7.856.109,44
2- Saídas de Caixa										
2.1- Custos Operacionais/ Manutenção	2.724.999,69	2.828.991,90	2.935.680,71	3.046.974,38	3.369.587,85	3.490.746,40	3.617.186,25	3.749.155,02	3.886.912,34	4.096.355,43
2.2- Seguros / Garantias	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00
2.3 - Investimentos da Concessionária	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	120.000,00
2.4- Imposto de Renda/ Outros Impostos	468.427,04	562.368,03	588.750,82	615.169,28	699.191,62	725.573,76	751.878,19	778.061,14	804.075,52	863.051,85
2.4.1 - Imposto de Renda	115.380,44	168.523,10	183.447,91	198.392,90	269.738,60	284.663,04	299.543,52	314.355,28	329.071,69	372.525,44
2.4.2 - Contribuição Social	50.176,96	69.308,31	74.681,25	80.061,44	105.745,90	111.118,69	116.475,67	121.807,90	127.105,81	142.749,16
2.4.3 - PIS / COFINS	302.869,64	324.536,62	330.621,67	336.714,94	323.707,13	329.792,02	335.859,00	341.897,95	347.898,03	347.777,25
Total das Saídas de Caixa	4.667.728,77	4.959.602,97	5.119.057,35	5.283.187,95	5.773.846,09	5.947.768,91	6.126.817,63	6.311.152,30	6.500.938,39	5.953.334,12
3- Saldo de Caixa Anual (1 - 2)	1.331.537,32	1.377.892,94	1.390.911,66	1.403.947,97	1.095.278,28	1.108.296,66	1.121.276,71	1.134.196,81	1.147.033,73	1.902.775,32
Saldo de Caixa Acumulado	5.610.507,91	6.988.400,85	8.379.312,51	9.783.260,47	10.878.538,75	11.986.835,41	13.108.112,13	14.242.308,94	15.389.342,66	17.292.117,98



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

Especificação	ANO 26	ANO 27	ANO 28	ANO 29	ANO 30
1- Entradas de Caixa					
1.1 - Receita da Tarifa	8.069.911,16	8.289.531,44	8.515.128,62	8.746.865,36	8.984.908,74
Total das Entradas	8.069.911,16	8.289.531,44	8.515.128,62	8.746.865,36	8.984.908,74
2- Saídas de Caixa					
2.1- Custos Operacionais/ Manutenção	4.334.019,69	4.578.329,39	4.829.598,35	5.088.155,60	5.354.346,22
2.2- Seguros / Garantias	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00
2.3 - Investimentos da Concessionária	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
2.4- Imposto de Renda/ Outros Impostos	912.981,78	962.580,08	1.011.784,42	1.060.528,05	1.108.739,60
2.4.1 - Imposto de Renda	410.861,63	449.010,21	486.935,93	524.601,03	561.965,12
2.4.2 - Contribuição Social	156.550,19	170.283,68	183.936,93	197.496,37	210.947,44
2.4.3 - PIS / COFINS	345.569,96	343.286,19	340.911,55	338.430,65	335.827,03
Total das Saídas de Caixa	6.290.858,24	6.634.364,55	6.984.042,18	7.340.086,69	7.702.700,42
3- Saldo de Caixa Anual (1 - 2)	1.779.052,92	1.655.166,89	1.531.086,44	1.406.778,66	1.282.208,32
Saldo de Caixa Acumulado	19.071.170,91	20.726.337,79	22.257.424,23	23.664.202,89	24.946.411,22



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ: 24.772.287/0001-36

5.14 - CONCLUSÃO

ANÁLISE FINANCEIRA DO EMPREENDIMENTO



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

Como visto ao longo destas Diretrizes, a implantação de UM SISTEMA DE Abastecimento de Água, e Esgotamento Sanitário, importa em custos que, evidentemente, devem gerar benefícios econômicos e ambientais que compensem os investimentos a serem realizados.

Os benefícios econômicos significam recompensar financeiramente os investimentos realizados, garantindo ao investidor o retorno do capital aplicado. Os benefícios ambientais significam as melhorias no padrão de vida da população que usufruirá de água de qualidade e um sistema de saneamento seguro com a implantação do sistema de esgotamento sanitário, associados às condições de saúde da população, que com a redução de doenças de origem hídrica, reduzem mortalidade e procura ao sistema de saúde.

A análise financeira permitiu a avaliação da viabilidade financeira do empreendimento, no período de projeto do empreendimento, ou seja, 30 anos; considerando-se as entradas e saídas de capital (fluxo de caixa) no referido período. A análise financeira do ponto de vista do investidor ("equity") deverá levar ainda em conta não só a remuneração requerida de seu capital (capital próprio), mas também a do capital de terceiros (empréstimos, ou outras formas de participação de terceiros).

Dentre os métodos de análise financeira, utilizamos o método da taxa interna de retorno do investimento (TIR), na determinação da viabilidade ou não do empreendimento.

Nesta análise objetiva-se determinar a tarifa de equilíbrio do empreendimento, sendo que a tarifa de equilíbrio do empreendimento será, aquela que representa o valor mínimo, pelo qual os serviços prestados, durante o período equilibra todos os custos envolvidos, no Horizonte de Planejamento ou o prazo para a recuperação do capital em anos.

Após a determinação do fluxo de caixa a resolução do problema passa a ser, então, encontrar uma tarifa de equilíbrio TRA (Tarifa Referencial de Água) que resulte numa receita anual, capaz de equilibrar os custos anuais envolvidos na implantação e operação do sistema de Abastecimento de Água e esgotamento sanitário, no horizonte de planejamento de 30 anos.

Na análise do fluxo de caixa anterior resultou em uma TIR de **-0,48**, o que inviabiliza, investimentos neste projeto, ou seja é impossível implantar todas as ações do PBSB, com a tarifa atual.

O Problema é resolvido com um programa específico desenvolvido em Excel, onde as tarifas são variadas com a introdução de diversos cenários de TRA (Tarifa Referencial de Água), visando obter um valor que seja superior a zero, ou pela introdução de uma tarifa prévia, mediante estudo de sua modicidade, comparando com sistemas regionais como foi o caso presente em que se utilizou uma média de tarifas regionais, que para possibilitar uma



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ: 24.772.287/0001-36

atratividade do negócio deve-se promover um reajuste tarifário, tendo em vista que a atual tarifa é uma das menores do estado e do país; Assim como comparativo mostramos a seguir os preços de cidades com as mesmas características regionais.

CUSTO DE SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO

R\$/ 10 m³

Cidade	Campo Novo do Parecis	Tangará da Serra	Diamantino	Sapezal	Juina	Juara
Residencial	9,80	12,80	18,50	15,40	17,90	23,60
Comercial	17,20	29,80	34,90	17,80	35,80	41,00
Industrial	24,10	32,00	34,90		48,79	61,65
Público	23,40	33,90	51,20		47,21	63,80
Filantrópico	6,90					32,30

Adotando o valor médio a seguir teremos o seguinte resultado Financeiro:

Classe	Custo médio
Residencial	17,64
Comercial	31,86
Industrial	44,34
Público	49,03
Filantrópico	

Em consequência teremos a seguinte Tarifa Ajustada



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
 CNPJ: 24.772.287/0001-36

Tipo de Consumidor	Frequencia %	Tarifa de Água R\$/m ³	Tarifa de Esgoto R\$/m ³	Custo Médio		
				Água	Esgoto	Acumulado
Ligações Residencial	6.723					
De 0 a 10 m ³	35,86%	R\$ 1,76	1,59	17,64	15,88	33,52
De 11 a 20 m ³	38,75%	R\$ 2,12	1,91	21,24	19,12	73,87
De 21 a 30 m ³	15,63%	R\$ 2,57	2,32	25,74	23,17	122,78
De 31 a 40 m ³	5,91%	R\$ 3,13	2,82	31,32	28,19	182,29
>41	3,85%	R\$ 3,78	3,40	37,80	34,02	254,11
1 Valor Total Recebido Anualmente Consumidor Residencial						
Ligações Comercial	833					
De 0 a 10 m ³	38,78%	R\$ 3,10	2,79	30,96	27,86	58,82
De 11 a 20 m ³	23,53%	R\$ 3,40	3,06	34,02	30,62	123,46
De 21 a 30 m ³	15,49%	R\$ 3,78	3,40	37,80	34,02	195,28
De 31 a 40 m ³	7,56%	R\$ 4,18	3,76	41,76	37,58	274,63
>41	14,65%	R\$ 4,50	4,05	45,00	40,50	360,13
2 Valor Total Recebido Anualmente Consumidor Comercial						
Ligações Industrial	221					
De 0 a 10 m ³	58,82%	4,338	3,90	43,38	39,04	82,42
De 11 a 30 m ³	33,94%	5,202	4,68	104,04	93,64	280,10
De 31 a 50 m ³	3,62%	6,336	5,70	126,72	114,05	520,87
De 51 a 75m ³	2,26%	R\$ 7,60	6,84	189,90	170,91	881,68
>75	1,36%	R\$ 9,09	8,18	227,25	204,53	1313,45
3 Valor Total Recebido Anualmente Consumidor Industrial						
Ligações Pública	107					
De 0 a 10 m ³	36,45%	4,212	3,79	42,12	37,91	80,03
De 11 a 20 m ³	18,69%	5,058	4,55	50,58	45,52	176,13
De 21 a 30 m ³	13,08%	6,102	5,49	61,02	54,92	292,07
De 31 a 50m ³	10,28%	7,308	6,58	146,16	131,54	569,77
>50	21,50%	R\$ 8,77	7,89	175,32	157,79	902,88
4 Valor Total Recebido Anualmente Consumidor Público						
Ligações Subsidiadas	25					
De 0 a 10 m ³	20,00%	1,242	1,12	12,42	11,18	23,60
De 11 a 20 m ³	36,00%	1,368	1,23	13,68	12,31	49,59
De 21 a 30 m ³	8,00%	1,53	1,38	15,30	13,77	78,66
De 31 a 40 m ³	12,00%	1,656	1,49	16,56	14,90	110,12
>41	24,00%	R\$ 1,80	1,62	18,00	16,20	144,32

Utilizando esta nova tarifa e com os custos e investimentos relatados anteriormente obtivemos o seguinte fluxo de caixa.



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

Especificação	Valor Total R\$	ANO 1	ANO 2	ANO 3	ANO 4	ANO 5
1- Entradas de Caixa						
1.1 - Receita da Tarifa	306.009.510,80	4.554.313,55	4.678.257,86	4.805.575,28	4.936.357,61	5.527.062,07
Total das Entradas	306.009.510,80	4.554.313,55	4.678.257,86	4.805.575,28	4.936.357,61	5.527.062,07
2- Saídas de Caixa						
2.1- Custos Operacionais/ Manutenção	88.109.898,06	2.084.238,14	1.972.167,58	1.970.185,55	1.832.393,36	1.861.782,20
2.2- Seguros / Garantias	326.250,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00
2.3 - Investimentos da Concessionária	27.805.000,00	435.000,00	2.045.000,00	70.000,00	2.570.000,00	995.000,00
2.4- Imposto de Renda/ Outros Impostos	68.374.514,69	933.346,24	888.940,01	936.035,55	868.987,36	1.026.442,99
2.4.1 - Imposto de Renda	35.264.412,14	511.929,61	463.225,48	489.060,30	421.493,14	499.091,62
2.4.2 - Contribuição Social	12.954.388,37	192.934,66	175.401,17	184.701,71	160.377,53	188.312,98
2.4.3 - PIS / COFINS	20.155.714,18	228.481,98	250.313,35	262.273,55	287.116,69	339.038,39
Total das Saídas de Caixa	252.990.177,44	4.396.805,63	5.805.922,60	3.923.131,66	6.151.243,09	4.920.543,18
3- Saldo de Caixa Anual (1 - 2)	53.019.333,36	157.507,92	-1.127.664,73	882.443,63	-1.214.885,47	606.518,88
Saldo de Caixa Acumulado	573.417.905,55	157.507,92	-970.156,81	-87.713,18	-1.302.598,66	-696.079,77
4- Taxa Interna de Retorno do Empreendimento %aa	3%					



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

Especificação	ANO 16	ANO 17	ANO 18	ANO 19	ANO 20	ANO 21	ANO 22	ANO 23	ANO 24	ANO 25
1- Entradas de Caixa										
1.1 - Receita da Tarifa	10.798.678,97	11.407.492,64	11.717.944,22	12.036.844,65	12.364.423,86	12.700.918,04	13.046.569,82	13.401.628,40	13.766.349,81	14.140.996,99
Total das Entradas	10.798.678,97	11.407.492,64	11.717.944,22	12.036.844,65	12.364.423,86	12.700.918,04	13.046.569,82	13.401.628,40	13.766.349,81	14.140.996,99
2- Saídas de Caixa										
2.1- Custos Operacionais/ Manutenção	2.772.993,82	2.879.691,87	2.987.760,46	3.100.471,47	3.424.540,84	3.547.194,93	3.675.171,01	3.808.717,82	3.948.096,12	4.159.204,30
2.2- Seguros / Garantias	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00
2.3 - Investimentos da Concessionária	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	995.000,00	120.000,00
2.4- Imposto de Renda/ Outros Impostos	2.373.983,53	2.575.357,00	2.656.522,70	2.739.214,96	2.881.042,58	2.966.803,15	3.054.101,99	3.142.939,29	3.233.313,14	3.358.400,46
2.4.1 - Imposto de Renda	1.193.358,57	1.307.276,05	1.353.191,69	1.399.970,91	1.504.017,21	1.552.532,18	1.601.917,36	1.652.172,84	1.703.297,55	1.784.150,47
2.4.2 - Contribuição Social	438.249,08	479.259,38	495.789,01	512.629,53	550.086,20	567.551,59	585.330,25	603.422,22	621.827,12	650.934,17
2.4.3 - PIS / COFINS	742.375,88	788.821,57	807.542,00	826.614,52	826.939,18	846.719,39	866.854,39	887.344,23	908.188,47	923.315,82
Total das Saídas de Caixa	8.526.835,88	9.036.280,87	9.306.680,85	9.584.776,39	10.192.501,01	10.486.676,24	10.789.249,99	11.100.471,40	11.420.597,40	11.006.880,22
3- Saldo de Caixa Anual (1 - 2)	2.271.843,09	2.371.211,77	2.411.263,37	2.452.068,25	2.171.922,85	2.214.241,80	2.257.319,82	2.301.157,01	2.345.752,40	3.134.116,77
Saldo de Caixa Acumulado	17.028.003,85	19.399.215,63	21.810.478,99	24.262.547,24	26.434.470,09	28.648.711,90	30.906.031,72	33.207.188,73	35.552.941,13	38.687.057,90



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ: 24.772.287/0001-36

Especificação	ANO 26	ANO 27	ANO 28	ANO 29	ANO 30
1- Entradas de Caixa					
1.1 - Receita da Tarifa	14.525.840,10	14.921.156,59	15.327.231,51	15.744.357,64	16.172.835,73
Total das Entradas	14.525.840,10	14.921.156,59	15.327.231,51	15.744.357,64	16.172.835,73
2- Saídas de Caixa					
2.1- Custos Operacionais/ Manutenção	4.398.578,98	4.644.645,64	4.897.719,37	5.158.130,52	5.426.225,49
2.2- Seguros / Garantias	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00	10.875,00
2.3 - Investimentos da Concessionária	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
2.4- Imposto de Renda/ Outros Impostos	3.476.240,57	3.595.597,22	3.716.458,34	3.838.808,88	3.962.630,54
2.4.1 - Imposto de Renda	1.860.903,62	1.938.514,67	2.016.976,82	2.096.281,53	2.176.418,45
2.4.2 - Contribuição Social	678.565,30	706.505,28	734.751,65	763.301,35	792.150,64
2.4.3 - PIS / COFINS	936.771,65	950.577,26	964.729,87	979.226,01	994.061,45
Total das Saídas de Caixa	11.481.935,12	11.966.715,08	12.461.511,06	12.966.623,29	13.482.361,57
3- Saldo de Caixa Anual (1 - 2)	3.043.904,98	2.954.441,52	2.865.720,45	2.777.734,35	2.690.474,17
Saldo de Caixa Acumulado	41.730.962,88	44.685.404,40	47.551.124,85	50.328.859,19	53.019.333,36



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPO NOVO DO PARECIS
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ: 24.772.287/0001-36

Conclusão:

Com este novo cenário de tarifa, foi possível elevar a TIR para 3,00 %, o que garante um valor positivo, porém abaixo da Taxa Mínima de Atratividade (TMA) de mercado que é uma taxa de juros que representa o mínimo que um investidor se propõe a ganhar quando faz um investimento.