

ATA 68/2024 – Processo 2024/067

Precificação dos serviços de gestão de Resíduos Sólidos

Aos dezessete dias do mês de outubro do ano de dois mil e vinte e quatro, às onze horas, na sala de reuniões da AGERST, reuniram-se os integrantes da Agência Reguladora de Serviços Públicos de Santa Cruz do Sul, o Conselheiro Ernani Baier, Relator do **Processo 2024/067** – Precificação de serviços relacionados aos contratos para gestão de resíduos sólidos, objeto da pauta da presente reunião, e o Procurador Jefferson Zanette; bem como os representantes das Secretarias Municipais de Fazenda, de Planejamento, e de Meio Ambiente, conforme assinaturas registradas na lista de presenças em anexo. O Relator Conselheiro Ernani fez referência à pauta da presente reunião, que tem o objetivo de tratar a respeito de definição dos parâmetros para estabelecer a metodologia para a precificação dos serviços relacionados ao manejo de resíduos sólidos, com o fechamento de quatro itens: custos diretos, despesas administrativas, inadimplência e custos sociais, cujos valores devem ser validados para estabelecer a receita requerida com relação aos serviços de gestão de resíduos sólidos urbanos, projetando a planilha em tela, com os números que serão estimados como ponto de partida. Conforme cada tela projetada foram sendo debatidos os números estimados, e com a concordância de todos os presentes, ficaram estabelecidos os números da receita requerida orçada para 2025, definida no total de R\$ **22.814.503,55**, lançado como Taxa o valor de R\$ 15.882.375,22, e com estimativa de R\$ **6.932.128,33** de subsídio também para 2025, conforme planilhas em anexo, onde os cálculos estão especificados. Todas as definições serão apresentadas oficialmente na consulta pública de 28/10/24 a 18/11/24, e debatida em Audiência Pública agendada para 19/11/24. Nada mais havendo a constar, eu Patrícia Moraes de Campos, Secretária-Geral, lavrei a presente Ata, assinada por mim e pelo Conselheiro Relator.



Ernani Baier

Conselheiro Relator



Patrícia Moraes de Campos

Secretária – Geral

RECEITA REQUERIDA:

AGERST			
Sistema de Manejo de Resíduos Sólidos - SMRS			
Calculo da Receita Requerida			
		Estimado	Orçado
	2023	2024	2025
Custos Diretos	15.270.927,30	17.588.066,19	19.661.394,43
Desp. Administrativa	563.220,38	606.588,35	857.406,62
Inadimplência	-	-	1.025.940,05
Social	689.932,43	-	1.041.617,42
Custo Regulatório (1%)	-	148.975,99	228.145,04
Total Receita Requerida	16.524.080,11	18.343.630,53	22.814.503,55
Lançado como Taxa			15.882.375,22
		Subsidio 2025	6.932.128,33

baseado em parâmetros despesa pessoal SEMMASS 2023 assumido 5% considerando dificuldade de identificar qual o % real 4,8% percentual concedido em 2023

Inadimplência:

Santa Cruz do Sul					
Inadimplência					
Base 2018					
Valor lançado	8.349.991,70				
Recebimentos			VI Bruto	Desconto	
antecipado final 2017	3.111.360,78	desconto 5%	3.275.116,61	163.755,83	
				2,0%	sobre valor lançado
2018	3.475.851,28				
desconto 5% 2018	163.755,83	por pgto antecipado			
2019	318.141,06				
2020	72.310,05				
2021	53.309,47				
2022	29.714,41				
2023	1.102,70				
2024	789,86				
Em execução fiscal	373.307,29				
	750.348,97	4,47%			
	9,0%	5%	assumido para modelagem inicial 2025		
	8.349.991,70				
	6.750.967,89				
	1.599.023,81				
	19%				



Social:

AGERST					
Sistema de Manejo de Resíduos Sólidos - SMRS					
Incentivos Sociais					
		Estimado	Orçado		
	2023	2024	2025		
Desconto Pgto Antecipado (5%)	-				
Desconto Bom Pagador (3%)					
Desconto Energia Solar (4-6%)					
Isenção (sub-habitação)					isenção por lei municipal
Remissões	28.619,03				dato estimado de 2023
Outras	661.313,40		1.041.617,42		a identificar no futuro
TOTAL	689.932,43		1.041.617,42		
Taxa Lançada	14.270.513,63	14.897.599,00	15.882.375,22		
Total desconto contabilizado	689.932,43				
	4,8%				
		413,05	430,65		
			4,261%		



Despesas Administrativas:

AGERST											
Sistema de Manejo de Resíduos Sólidos – SMRS											
Despesas Indiretas											
	2023	Estimado 2024	Orçado 2025	CUSTOS COM SERVIDORES MUNICIPAIS – RESÍDUOS				Total			
				Função	proventos 2023	Vale	% considerado				
Fiscal Contratos				Secretario	RS 269.892,62	RS 0,00	50,00%	RS 134.446,31			
Educação Ambiental				Diretor	RS 123.287,24	RS 9.500,00	50,00%	RS 66.393,87			
Emissão carne				Agente Administrativo (Ma)	RS 102.000,76	RS 9.500,00	100,00%	RS 111.500,76			
XXXXXXXX				Agente Adm. Nucleo/Inser	RS 110.072,70	RS 9.500,00	25,00%	RS 29.893,18			
XXXXXXXX				Estagiário(Lucas)	RS 10.343,01	RS 9.500,00	100,00%	RS 19.843,01			
XXXXXXXX	563.220,38	606.588,35	857.406,62	Engenheira de Meio Ambiente	RS 148.451,51	RS 9.500,00	30,00%	RS 47.685,45			
TOTAL	563.220,38	606.588,35	857.406,62	Balança (Alvaro)	RS 52.217,73	RS 9.500,00	100,00%	RS 61.718,73			
				Balança(Antonio)	RS 90.138,08	RS 1.100,00	100,00%	RS 91.238,08			
Nota 1: Divisão de contabilidade não possui este tipo de informação.								563.220,38			
								INPC 2024	7,70%	43.167,97	
								Proj. 2025	3,92%	23.778,26	
								Considerado para 2025		630.366,62	
								Custo emissão carne 2025		7.040,00	rateio entre iglu e lixo
								Educação Ambiental		230.368,96	% do faturamento
								Total Despesa Admin 2025		857.406,62	

Custos diretos:

AGERST						
Sistema de Manejo de Resíduos Sólidos - SMRS						
Custos Diretos						
Serviço	Contratado	Documento	Incorrido	Estimado	Orçado	
			2023	2024	2025	
Coleta Convencional	Cone Sul Soluções Ambientais Ltda.	Contrato 218/PGM/2020	3.076.550,91	3.744.841,29	3.875.544,28	
Coleta Automatizada (containers)	Cone Sul Soluções Ambientais Ltda.	Contrato 219/PGM/2020	2.804.612,58	3.137.455,74	3.260.616,83	
Coleta Seletiva	Cone Sul Soluções Ambientais Ltda.	Contrato 193/PGM/2022	423.469,43	528.115,40	651.141,91	
Coleta Rural	Cone Sul Soluções Ambientais Ltda.	Contrato 097/PGM/2020	467.367,65	535.643,60	557.640,00	
Coleta Seletiva	Coomcat	Termo Colab 040/PGM/2023	564.049,10	686.466,84	714.903,60	
Triagem	Coomcat	Termo Colab 039/PGM/2023	803.474,00	789.986,85	819.366,50	
Transbordo	Cone Sul Soluções Ambientais Ltda.	Contrato 362/PGM/2022	1.305.959,11	1.573.232,41	1.676.750,43	
Transporte	Tazay Transportes Ltda.	Termo de Contrato 085/PGM/2018	1.943.652,38	1.662.415,00	1.889.542,40	
Tratamento/Destinação Final	CRVR	Contrato 089/PGM/2022	3.881.792,16	4.929.909,07	6.215.688,47	
		Total	15.270.927,30	17.588.066,19	19.661.394,43	11,8%

Nota1: Para o valor previsto 2024 informou-se as liquidações ocorridas até 06/2024
 Nota2: Para o valor previsto para 2024, informou-se também as dotações orçamentárias atualizadas em 24/06/2024
 Nota3: O valor estimado para 2025 será projetado na LDO e LOA 2025, que ainda não foram produzidas.

