

Cronograma Físico-Financeiro e Planilha de Orçamento

Tutorial 2 - Cronograma Físico-Financeiro e Planilha de Orçamento

Produção



FABH-SMT
Rio Sorocaba e Médio Tietê

Guia para Obtenção de Recursos FEHIDRO

Comitê da Bacia Hidrográfica do Rio Sorocaba e Médio Tietê

José Geraldo Garcia

Presidente - Prefeito de Salto

Wendell Rodrigues Wanderley (In Memoriam)

Vice-Presidente - Associação Ecológica ICATU

Jodhi Jefferson Allonso

Secretário Executivo - Departamento de Águas e Energia Elétrica

Arlei Ribeiro de Barros

Secretário Executivo Adjunto - Departamento de Águas e Energia Elétrica

Fundação Agência da Bacia Hidrográfica do Rio Sorocaba e Médio Tietê

Roberto Gomes Rodrigues

Diretor-Presidente em exercício/ Diretor Financeiro-Administrativo

Natália Zanetti

Diretora Técnica

Beatriz Helena Martins

Estagiária Projetos - Engenharia Ambiental

Aline Máximo Zuppo Ribeiro

Estagiária Administrativo e Secretaria Executiva

Lucas Silva Cardoso Santos

Estagiário Financeiro e Contabilidade



Guia para Obtenção de Recursos FEHIDRO

Coordenação Geral e Realização

Fundação Agência da Bacia Hidrográfica dos rios Sorocaba e Médio Tietê

Equipe Responsável

Natália Zanetti

Beatriz Helena

Apoio

Comitê da Bacia Hidrográfica do Rio Sorocaba e Médio Tietê

Guia para Obtenção de Recursos FEHIDRO

Este tutorial é parte integrante do **Guia para Obtenção de Recursos Fundo Estadual de Recursos Hídrico** (FEHIDRO) elaborado pela Fundação Agência da Bacia Hidrográfica do Rio Sorocaba e Médio Tietê.

O objetivo deste guia, e os tutoriais integrantes a ele, é expor aos tomadores, de maneira clara, as etapas que integram a submissão dos projetos, otimizando a gestão dos empreendimentos realizados na Bacia Hidrográfica do Rio Sorocaba e Médio Tietê, e conseqüentemente os benefícios alcançados através deles.

Guia para Obtenção de Recursos FEHIDRO

- Guia para Obtenção de Recursos FEHIDRO
- Tutorial 1 – Preenchimento da Ficha Resumo
- **Tutorial 2 – Cronograma Físico-Financeiro e Planilha de Orçamento**
- Tutorial 3 – Termo de Referência (Projetos Não Estruturais)
- Tutorial 4 – Projeto Básico e Executivo (Projeto Estrutural)

Neste tutorial, você irá entender como devem ser feitos o preenchimento do Anexo-VII (**Cronograma Físico-financeiro**) e do Anexo VIII (**Planilha Orçamentária**) do Manual de Procedimentos Operacionais.

O preenchimento deste item irá auxiliá-lo na gestão dos custos do seu projeto, e, portanto, envolve: planejar, estimar, orçar, e controlar os custos, assegurando a viabilidade do projeto e também para que o mesmo possa ser completado dentro do orçamento previsto.

O que é financiável pela FEHIDRO?

Antes de preencher o **Cronograma Físico-Financeiro** e a **Planilha Orçamentária** é importante saber o que é financiável pela FEHIDRO ou não. Assim como, o que pode constituir a contrapartida. Recomendamos a leitura dos seguintes itens do MPO [jul. 2020].

- **3.4** Financiamentos do FEHIDRO: o que pode ser financiado
- **3.5** Financiamentos do FEHIDRO: o que NÃO pode ser financiado
- **3.6** Financiamentos do FEHIDRO: o que constitui contrapartida
- **3.7** Financiamentos do FEHIDRO: o que NÃO constitui contrapartida
- **Anexo – XIV:** Valores máximos para pagamento de mão-de-obra

Cronograma Físico-Financeiro e a Planilha de Orçamento.



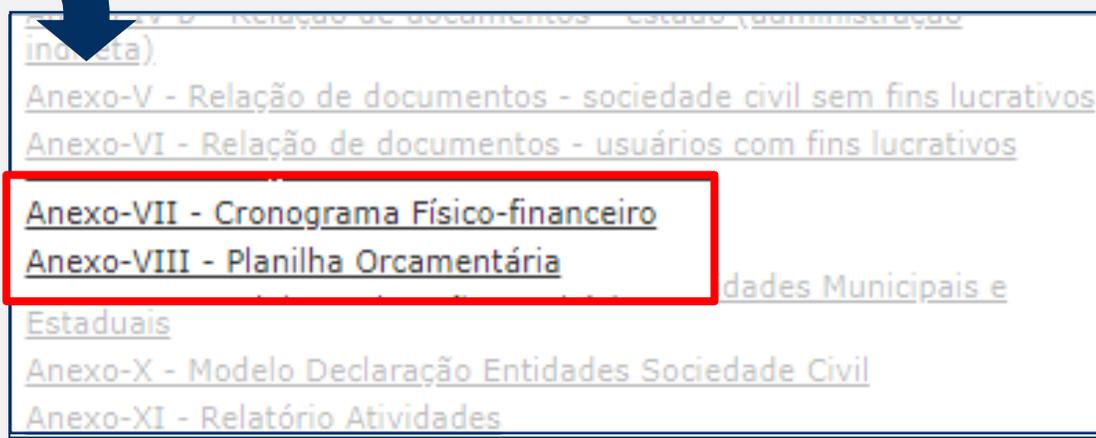
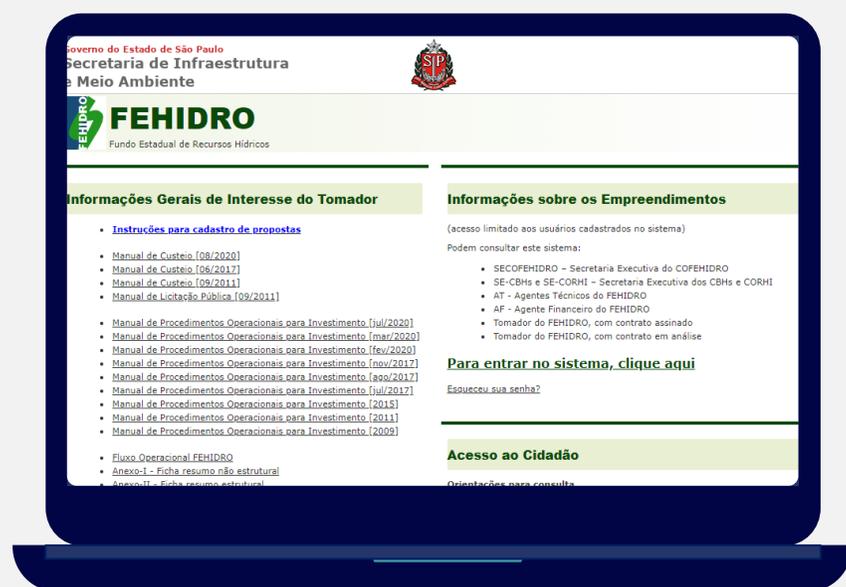
O **Cronograma Físico-Financeiro** e a **Planilha de Orçamento**, correspondem, respectivamente ao Anexos VII e VIII, do **Manual de Procedimentos Operacionais (MPO)**.

Nestes documentos, o tomador deve apresentar qual será o recurso necessário e como será utilizado para viabilizar a execução do empreendimento.

Onde encontrar o Cronograma Físico-Financeiro e a Planilha Orçamentária?

O **Cronograma Físico-Financeiro** e a **Planilha Orçamentária** estão disponíveis no site do Sistema Integrado de Gerenciamento de Recursos Hídricos do Estado de São Paulo, e corresponde ao **Anexo VII - Cronograma Físico-financeiro** e ao **Anexo VIII - Planilha Orçamentária**.

www.sigrh.sp.gov.br >> COFEHIDRO >> SINFEHIDRO I



✓ **Cronograma Físico-Financeiro**

Indique qual a data base dos custos apresentados no Cronograma Físico-Financeiro, a data deve ser correspondente a data base de preenchimento da Planilha Orçamentária

GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA E MEIO AMBIENTE FUNDO ESTADUAL DE RECURSOS HÍDRICOS - FEHIDRO	ANEXO VII DO MPO CRONOGRAMA FÍSICO- FINANCEIRO		INDICAR DATA BASE (mm/aaaa)	
	TOMADOR:			
	EMPREENDIMENTO:			

Indique o nome do tomador (razão social) e o nome do empreendimento, certifique-se que está igual aos outros documentos apresentados.

✓ Cronograma Físico-Financeiro

Descrever o nome da atividade (etapa) que integra o projeto. Os itens que integram cada atividade deverão constar na planilha orçamentária.

Deve-se definir o período em que a atividade será realiza. Indicando se corresponde a meses, bimestres, trimestres, quadrimestres ou semestres. A formatação da planilha **NÃO** poderá ser alterada para inclusão de novas colunas. Caso seja necessários mais campos, reconsidere o período de meses indicados e opte por um maior.

Os valores distribuídos para cada período de meses onde houver realização daquela atividade, será somado automaticamente pelo modelo de planilha disponibilizado no SigRH.

ITEM	DISCRIMINAÇÃO DE ATIVIDADES	realizado até / /	A Realizar em () Mes(es) () Bimestre(s) () Trimestre(s) () Quadrimestre(s) () Semestre(s)												ÚLTIMA	Total (em R\$)	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1																	0,00
2																	0,00
3																	0,00
4																	0,00
																	0,00

Indicar a data prevista para conclusão de cada atividade indicada.

Se não houver execução prevista para aquela atividade no período indicado, deixe a célula em branco.

1

Se a execução da atividade estiver prevista para aquele período

1
15.000,00

Digitar valor utilizado nesta fase para atividade
Preencher a célula abaixo no Excel

✓ Cronograma Físico-Financeiro

Os valores **totais** para cada período de meses serão somados automaticamente.

Na linha **contrapartida**, o tomador deve indicar, quanto do recurso de contrapartida será disponibilizado naquele momento. A linha de **financiamento**, será gerada automaticamente, após ser preenchida a contrapartida.

TOTAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NIHIL	0,00
CONTRAPARTIDA															NIHIL	0,00
FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NIHIL	0,00
Programação Financeira Preliminar (Preenchida pelo Proponente) - Utilize as colunas ao lado para indicar as parcelas previstas, conf. o desenvolvimento do empreendimento e/ou o processo licitatório, sendo a última de no mínimo 10% do valor FEHIDRO.																0,00
DESEMBOLSO APROVADO (Preenchido pelo Agente Técnico, define número e valor de cada parcela)																0,00
CONTRAPARTIDA APROVADA (Preenchido pelo Agente Técnico, define número e valor de cada parcela))																0,00

O tomador deve preencher a **programação financeira preliminar**, indicando como sugere que as parcelas de recursos sejam distribuídas. O **desembolso aprovado** e a **contrapartida aprovada** será definida e determinada pelo Agente Técnico.



Programação Financeira Preliminar (Preenchida pelo Proponente) - Utilize as colunas ao lado para indicar as parcelas previstas, conf. o desenvolvimento do empreendimento e/ou o processo licitatório, sendo a última de no mínimo 10% do valor FEHIDRO.

O Tomador deve indicar o seu Representante Legal, assim como em outros documentos do Processo FEHIDRO:

Deve-se indicar o Responsável Técnico pelo empreendimento, conforme indicado em outros documentos, lembre-se de indicar alguém diretamente envolvido com o projeto:

As informações do Agente Técnico, serão preenchidas pelo mesmo na avaliação do empreendimento.

Representante Legal Tomador		Responsável Técnico		Agente Técnico:	
Nome(1):		Nome:		Nome do Analista:	
RG:	CPF:	Reg. Profissional:		Reg. Profissional:	
Assinatura:				Assinatura:	
<i>Somente no caso do Proponente Tomador onde mais de um Dirigente assina o contrato.</i>				Nome do Resp. pela Unidade:	
Nome(2):				Reg. Profissional:	
RG:	CPF:	Assinatura:		Assinatura:	

Planilha Orçamentária

O Cabeçalho da Planilha Orçamentária deve ser preenchido assim como o do Cronograma Físico-Financeiro. Na planilha Orçamentária devem ser especificados os itens do material ou serviço, assim como sua quantidade e valor unitário. Posteriormente, deve-se preencher, de onde será o recurso. O cálculo dos valores totais é feito automaticamente pelo modelo de planilha disponibilizada no SigRH.

Nº	ITEM	UNIDADE	QUANT.	valores em R\$		data base :		
				VALOR UNITÁRIO	VALOR TOTAL	FONTE DO RECURSO		
						FEHIDRO	CONTRAPARTIDA	OUTRAS FONTES FINANCIADORAS
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
TOTAIS					0,00	0,00	0,00	0,00
					TOTAL GERAL	0,00		

RESPONSÁVEL LEGAL (1)

RESPONSÁVEL LEGAL (2) - Somente nos casos do Proponente Tomador onde mais de um dirigente assina o contrato

RESPONSÁVEL TÉCNICO

Agora vamos ao preenchimento destes documentos, sugerimos que comece pela Planilha Orçamentária, lembrando que ela deverá ser acompanhada por documento descritivo (memorial de cálculo) que contenha:

- Cálculo demonstrativo da quantidade total de insumos;
- Cálculo demonstrativo do rendimento dos serviços;
- Justificativa para as quantidades especificadas;
- Referências sobre as fontes de consulta dos valores utilizados.

Referências de Preços

A Deliberação COFEHIDRO *Ad Referendum* nº 190, de 18 de dezembro de 2017, define referência para os valores de mão de obra e serviços na aprovação técnica de empreendimentos indicados ao FEHIDRO. A relação de tabelas que atendem o Art. 1º desta deliberação podem ser consultadas no link <http://www.sigrh.sp.gov.br/cofehidro/referenciasdeprecos> ou podem ser consultadas abaixo.

1. Sistema Nacional de Pesquisa de Custos e Índices da Construção Civil (SINAPI)

2. Banco de Preços para estudos, projetos e serviços de apoio da Companhia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - Sabesp

Fornecimento a entidades públicas mediante solicitação para bancodeprecos@sabesp.com.br

3. Tabelas de Preços Unitários do Departamento de Estradas de Rodagem – DER

Na hipótese de inexistência de preços nas tabelas disponíveis, para determinado profissional ou serviço, deve ser realizada pesquisa de mercado, devidamente documentada e subscrita por seu responsável, em pelo menos 03 (três) estabelecimentos, nos termos do art. 1º do Decreto Estadual nº 34.350/1991.

Na Planilha Orçamentária, deve-se incluir o custo de todas as ações do projetos, apresentando os itens adequados aos métodos escolhidos e às ações já descritas no projeto ou termo de referência. Lembre-se que os valores devem ser compatíveis com aqueles praticados no mercado.

Aconselhamos anexar as tabelas de referência de preço utilizadas. Caso não encontre a referência nas tabelas, deve ser anexado a pesquisa de mercado realizada para no mínimo 03 (três) estabelecimentos, justificando o valor daquela ação.

Cerca

Especificação técnica: 5 fios de arame farpado, mourões de eucalipto tratado a cada 2,5 metros, mourões esticadores de eucalipto tratado a cada 60 metros com 5 grampos por mourão.

Comprimento: 1000 metros

Memória de cálculo para arame farpado:

Serão utilizados 5 fios de arame farpado e o comprimento é de 1000 metros.

$$1000m \times 5 \text{ fios} = 5000 \text{ metros de arame farpado}$$

Portanto, serão necessários 5000 metros de arame farpado. Sabendo que, 1 rolo tem 500 metros de arame farpado:

$$5000/500 = 10 \text{ rolos de arame farpado}$$

Se cada rolo custa R\$ 200,00

$$R\$ 200,00 \times 10 \text{ rolos} = R\$ 2.000,00$$

Construção de cerca

Especificação técnica: 5 fios de arame farpado, mourões de eucalipto tratado a cada 2,5 metros, mourões esticadores de eucalipto tratado a cada 60 metros com 4 grampos por mourão.

Comprimento: 1000 metros

Memória de cálculo para construção da cerca:

Considerando que o serviço para construção da cerca é de R\$ 8,50 por metro e o comprimento da cerca é de 1000 metros.

$$R\$ 8,50 \times 1.000 = R\$ 8.500,00$$

Portanto, o custo de construção da cerca é de R\$ 8.500,00

GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA E MEIO AMBIENTE FUNDO ESTADUAL DE RECURSOS HÍDRICOS - FEHIDRO		ANEXO VII DO MPO CRONOGRAMA FÍSICO- FINANCEIRO											INDICAR DATA BASE (mm/aaaa)				
		TOMADOR:															
		EMPREENHIMENTO:															
ITEM	DISCRIMINAÇÃO DE ATIVIDADES	realizado até / /	A Realizar em () Mes(es) () Bimestre(s) () Trimestre(s) () Quadrimestre(s) () Semestre(s)												ÚLTIMA	Total (em R\$)	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1	Cercamento da Área		15.000,00														15.000,00
2																	0,00
3																	0,00
4																	0,00

No Cronograma Físico-Financeiro deve ser discriminado o custo total daquelas atividades indicadas na Planilha Orçamentária. Portanto, o item 1 da Planilha Orçamentária que correspondia a ‘Cercamento da Área’, será replicado com seu valor total no Cronograma Físico-Financeiro.

O mesmo raciocínio deve ser mantido para discriminação das outras atividades, indicando qual o tempo previsto para execução de cada atividade, conforme período de meses indicado..

ITEM	DISCRIMINAÇÃO DE ATIVIDADES	realizado até / /	A Realizar em () Mes(es) () Bimestre(s) () Trimestre(s) () Quadrimestre(s) () Semestre(s)												ÚLTIMA	Total (em R\$)		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
1	Cercamento da Área		15.000,00														15.000,00	
2	Aceiros																0,00	
3	Preparo do Solo e Plantio de Mudanças																0,00	
4	Manutenção																0,00	
5	Sensibilização Ambiental																0,00	
6	Comunicação do Projeto																0,00	
7	Monitoramento da Restauração																0,00	
8	Coordenação e Monitoramento de Projeto																0,00	
																	0,00	
																	0,00	
TOTAIS		0,00	15.000,00	0,00	NIHIL	15.000,00												
CONTRAPARTIDA																	NIHIL	0,00
FINANCIAMENTO		0,00	15.000,00	0,00	NIHIL	15.000,00												

REFERÊNCIAS

- Brasil. Lei nº 9.433, de 8 de janeiro de 1997. **Institui a Política Nacional de Recursos Hídricos, cria o Sistema Nacional de Gerenciamento de Recursos Hídricos**, regulamenta o inciso XIX do art. 21 da Constituição Federal, e altera o art. 1º da Lei nº 8.001, de 13 de março de 1990, que modificou a Lei nº 7.990, de 28 de dezembro de 1989. Brasília, 1997.
- Comitê das Bacias Hidrográficas dos Rios Turvo e Grande (CBH-TG). **Curso de capacitação em elaboração de projetos para obtenção de recursos junto ao FEHIDRO**. 2010. 91 slides. Disponível em: < <https://comitetg.sp.gov.br/site/wp-content/uploads/2020/05/01-Curso-de-Capacita%C3%A7%C3%A3o-em-elabora%C3%A7%C3%A3o-de-Projetos-Fehidro.pdf>>. Acesso em: 4 nov. 2020.
- Coordenadoria de Biodiversidade e Recursos Naturais (CBRN). **Roteiro Técnico FEHIDRO: Apresentação, Aprovação, Execução e Conclusão de Projetos de Restauração Ecológica**. 2016. 60 slides. Disponível em: <<http://www.sigrh.sp.gov.br/public/uploads/documents//CRH/CTPA/10658/cbrn-apresentacao-roterio-tecnico-restauracao-16-06-2016.pdf>>. Acesso em: 4 nov. 2020.
- São Paulo (Estado). Decreto nº 7.663, de 30 de dezembro de 1991. **Estabelece normas de orientação à Política Estadual de Recursos Hídricos bem como ao Sistema Integrado de Gerenciamento de Recursos Hídricos**. São Paulo, 1991.
- SIGRH (org.). **Apresentação**. Disponível em: <http://www.sigrh.sp.gov.br/apresentacaosigrh>. Acesso em: 30 nov. 2020.
- SIGRH (org.). **SINFEHIDRO**. Disponível em: <https://fehido.saisp.br/fehido/index.html>. Acesso em: 30 nov. 2020.



Caso ainda tenha alguma dúvida, entre em contato com a FABH-SMT!

Contatos



**Rua Eptácio Pessoa, nº 269 - Além Ponte, CEP: 18013-190
Sorocaba, São Paulo**



www.agenciasmt.com.br



(15) 3237-7060



projetos@agenciasmt.com.br