



Saneamento de Goiás S.A.

Fls. 169
GESB-AGR
D

Of. 4333 /2014 – DICOM

Goiânia, 10 de Novembro de 2014.

Ao Senhor
Ridoval Darci Chiareloto
Presidente da Agência Goiana de Regulação, Controle e
Fiscalização de Serviços Públicos- AGR
Av. 85 nº 148 – Setor Sul
74.805-010 Goiânia-GO

Senhor Conselheiro Presidente,

Estamos encaminhando as Projeções (demanda, receitas, despesas e investimentos), conforme estabelecido no item 2, do Cronograma de Revisão Tarifária Ordinária da SANEAGO/2015.

Atenciosamente,


Mário João de Souza
Diretor Comercial e de Marketing



PROTODDLD AGR - 10-Nov-2014-17:17:35-000-0/2

Memo.: 45/2014 – C-SCN - (GED)

***IAT

Of/2014/Agência Estadual/AGR – 232 – Presidente do Conselho

Av. Fued José Sebba nº 1245 - Jardim Goiás – Goiânia/GO - CEP: 74805-100 – Fone: (062)3243-3300 - FAX: (062)3522-2613
SITE: www.saneago.com.br - E-mail: pr-sg@saneago.com.br



SANEAMENTO DE GOIÁS S/A

Fis. 169
GESB-AGR

PRIMEIRO CICLO DE REVISÃO TARIFÁRIA

Segunda Etapa - Projeções:

1. Demanda
2. Receitas
3. Despesas
4. Investimentos

Finalizada

PROTUBILO. AGR - 10-NOV-2014-17:17-004662-2/2



SANEAMENTO DE GOIÁS S/A



PRIMEIRO CICLO DE REVISÃO TARIFÁRIA

SUMÁRIO

- 1 INTRODUÇÃO
- 2 CRONOGRAMA DA REVISÃO TARIFÁRIA
- 3 PROJEÇÕES
 - 3.1 Economia (Demandas)
 - 3.2 Investimentos
 - 3.3 Despesas
 - 3.4 Receitas
- 4 REFERÊNCIA BIBLIOGRÁFICA



SANEAMENTO DE GOIÁS S/A



1. INTRODUÇÃO

O presente estudo visa subsidiar, a proposta de estrutura tarifária da Empresa Saneamento de Goiás S.A. - SANEAGO, no exercício referente a Maio de 2015 a Abril de 2016. O mesmo tem como objetivo assegurar a situação econômico-financeira mínima e indispensável à manutenção da prestação de seus serviços de água e de esgotamento sanitário nas comunidades operadas no Estado de Goiás, segundo o Artigo 29 da Lei nº 11.445/07 que estabelece as diretrizes nacionais para o saneamento básico, "*Os serviços públicos de saneamento básico terão a sustentabilidade econômico-financeira assegurada, sempre que possível, mediante remuneração pela cobrança dos serviços*".

Neste primeiro ciclo de revisão tarifária será utilizada metodologia desenvolvida em estudos conjuntos com a AGR, onde são considerados a demonstração do resultado do exercício nos últimos quatro anos (jan/2010 a ago/2014) trazidos a valor presente conforme metodologia discriminada no item 4, os investimentos realizados neste período e projeções para os próximos quatro anos, até o próximo ciclo de revisão tarifária, conforme os trâmites legais contidos no marco regulatório do Estado de Goiás, Lei 14.939/2004.

2. CRONOGRAMA DA REVISÃO TARIFÁRIA

Para efetivação do primeiro ciclo de revisão tarifária, foi publicado pela Agência Goiana de Regulação, Controle e Fiscalização dos Serviços Públicos- AGR, em 23 de setembro do corrente ano, o cronograma abaixo apresentado:



SANEAMENTO DE GOIÁS S/A



Cronograma de Revisão tarifária Ordinária da SANEAGO - 2015

Atividade	2014				2015				
	set	out	nov	dez	jan	fev	mar	abr	mai
1. Levantamento de dados									
1.1. Custos e despesas de exploração		■							
1.2. Receitas		■							
1.3. Investimentos e fontes de recursos		■							
2. Projeções (demanda, receitas, despesas e investimentos)		■	■						
3. Análise dos dados obtidos		■	■						
4. Estudo de metodologias para revisão tarifária		■	■						
5. Adequação nas opções de metodologias									
5.1. Construção/adequação de planilhas			■						
5.2. Textos e revisões de fórmulas				■					
6. Aplicação dos dados nas planilhas									
6.1. Anos anteriores (simulações)				■					
6.2. Dados atuais					■				
7. Ajustes na metodologia					■				
8. Análise e conferência da metodologia escolhida						■			
9. Audiência e Consulta pública sobre os estudos							■		
10. Análise das contribuições da Audiência e Consulta Pública								■	
11. Aprovação pelo Conselho Regulador e publicação									■
12. Implementação das tarifas definidas na Revisão Tarifária									■

Dessa maneira, considerando as etapas a serem cumpridas, apresentamos as informações referentes à segunda fase – Projeções (demandas, receitas, despesas e investimentos) conforme demonstrado a seguir.

3. PROJEÇÕES

Para as projeções de demanda, receitas, despesas e investimentos foram utilizados os seguintes métodos:

3.1 Economias (Demanda)

O número de economias, tanto de água como de esgoto, foi projetado através da metodologia de decomposição de HOLT-WINTERS, ambas com modelo de Tendência Multiplicativa, Sazonalidade Multiplicativa, amortecido por exponencial (MMM – tendência multiplicativa, sazonalidade multiplicativa e variabilidade multiplicativa).

O volume produzido também foi projetado baseado em HOLT WINTERS. No volume de água foi utilizado o método MMM (tendência multiplicativa, sazonalidade multiplicativa e variabilidade multiplicativa) e no volume de esgoto o método AAA (tendência aditiva, sazonalidade aditiva e variabilidade aditiva).



SANEAMENTO DE GOIÁS S/A



3.2 Investimentos

A projeção dos Investimentos (CAPEX) emerge do Relatório de investimentos contratados e em contratação a partir do Sistema Gestão de Contratos - apenas recursos onerosos, sem OGU;

Para fracionar o investimento anual dentre os meses analisados foi utilizado o seguinte método:

O investimento oneroso "Outros" foi dividido entre água e esgoto utilizando-se a proporção do número de economias nos períodos observados na série histórica;

O investimento anual projetado foi dividido em investimentos mensais utilizando-se a média da proporção mensal (mês em relação ao ano) do investimento já observado, aplicando essa proporção ao valor projetado anual do investimento.

O investimento mensal projetado foi dividido entre água e esgoto, utilizando-se a proporção inversa do número projetado de economias de água e esgoto (quem têm menos economias recebeu maior investimento) visando a universalização dos serviços.

3.3 Despesas

PESSOAL: MÉTODO HOLT WINTERS; Modelo MMM (Tendência multiplicativa, sazonalidade multiplicativa e variabilidade multiplicativa) – retirou Outliers para suavização da série;

MATERIAL: média de crescimento dos últimos 4 anos dividida mensalmente pela proporção mensal/anual dos dados já observados;

TERCEIROS: crescimento pela proporção do número de economias totais projetado – incluindo o custo do serviço 0800 da empresa;

DISTRIBUÍDOS: crescimento pela proporção do número de economias totais projetado;

FISCAIS: MÉTODO HOLT WINTERS; Modelo MAM (Tendência multiplicativa, sazonalidade aditiva e variabilidade multiplicativa) - retirou Outliers para suavização da série;

FINANCEIROS: crescimento pela proporção do número de economias totais projetado;

DEPRECIAÇÕES: crescimento pela proporção do número de economias totais projetado;

NÃO OPERACIONAIS: crescimento pela proporção do número de economias totais projetado;

MATERIAIS DE TRATAMENTO: média de crescimento dos últimos 4 anos dividida mensalmente pela proporção mensal/anual dos dados já observados;



SANEAMENTO DE GOIÁS S/A



ENERGIA ELÉTRICA: crescimento pela proporção do número de economias totais projetado incluindo um reajuste a partir de outubro de 36,15% (segundo ofício 3743/2014 – DICOM);

CUSTO SEDE: MÉTODO HOLT WINTERS; Modelo MMM (Tendência multiplicativa, sazonalidade multiplicativa e variabilidade multiplicativa);

PROVISÃO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS: 3% do faturamento projetado.

REVERSÃO DE CONTINGÊNCIA: zerado;

ÁGUAS LINDAS REVERSÕES: crescimento pela proporção do número de economias totais projetado.

3.4 Receitas

Para projeção da Receita foram consideradas a projeção da receita atual e a determinação da receita ideal necessária para a adequada prestação dos serviços.

Receita (FATURAMENTO) - projetado pela proporção do número de economias totais (água e esgoto), considerando a proporcionalidade da tarifa de esgoto em relação à tarifa de água.

Receita Ideal - receita necessária para a adequada prestação dos serviços originada da somatória do CAPEX e OPEX.

4. REFERÊNCIA BIBLIOGRÁFICA

Gueibi, P. Souza; Wayne, R. W; Gabriel, R. **Métodos simplificados de previsão empresarial**. 2008. UFSC – Departamento de Engenharia de Produção.

Goiânia, 10 de novembro de 2014.

Cláudia Helena M.P Couri

Eduardo Morais Rezende

Elias Evangelista Silva



SANEAMENTO DE GOIÁS S/A

Fls. 17
GESB-AGR

Fidisgerard Araújo	
Juliana Matos de Sousa	
Luciano Ferreira da Silva	
Maria Aparecida Neves Martins	
Mônica de Souza	
Patrick Souto Guimarães	
Robson Charles Chalub Couri	

PROJEÇÃO - Receitas - Custos - Despesas (Set-2014/2015/2016/2017/2018 até Dez)

DADOS HISTOGRAMA	2014	2015	2016	2017	2018
ÁGUA					
NÚMERO DE ECONOMIAS	2.062.916	2.177.322	2.298.072	2.425.518	2.560.032
VOLUME	259.890.814	252.240.849	261.951.124	272.035.207	282.507.487
TARIFA MÉDIA					
VOLUME POR ECONOMIA	10,76	9,90	9,74	9,58	9,43
ESGOTO					
NÚMERO DE ECONOMIAS	1.007.341	1.089.816	1.179.043	1.275.576	1.380.013
VOLUME	140.339.449	147.228.099	154.532.744	161.837.388	169.142.033
TARIFA MÉDIA					
VOLUME POR ECONOMIA	12,08	11,69	11,35	10,98	10,61
RECEITA PROJETADA					
RECEITA (FATURAMENTO)	1.439.345.464,24	1.564.362.806,46	1.664.140.594,06	1.770.517.968,92	1.883.948.217,73
INVESTIMENTO Água	191.721.967,03	143.344.081,69	157.029.882,08	191.181.535,94	197.681.431,27
INVESTIMENTO Esgoto	266.341.954,42	289.048.775,87	308.556.966,94	366.721.871,55	369.966.564,19
CUSTO FIXO MÍNIMO	458.063.921,45	432.392.857,56	465.586.849,01	557.903.407,49	567.647.995,47
CUSTO FIXO MÍNIMO MÉDIO POR ECONOMIA	18,97	16,93	17,27	19,61	18,91
CUSTO OPERACIONAL	1.594.861.183,18	1.822.796.872,79	2.001.507.768,15	2.200.406.357,35	2.422.266.643,90
RECEITA IDEAL	2.052.925.104,63	2.255.189.730,35	2.467.094.617,16	2.758.309.764,85	2.989.914.639,37

ANÁLISE (RECEITA X RECEITA IDEAL TOTAL)

*Vermelho para prejuízo

- 613.579.640,39 - 690.826.923,90 - 802.954.023,11 - 987.791.795,92 - 1.105.966.421,63

Fls. 172
GESB-AGR

	2014	2015	2016	2017	2018
DESPESA PROJETADA					
PESSOAL (SOFTWARE)	293.418.503,70	325.688.778,30	359.998.395,97	397.922.353,29	439.841.402,13
MATERIAL (REFEITO)	44.579.001,22	54.544.127,49	66.736.843,86	81.655.102,64	99.908.167,67
TERCEIROS (PROPORÇÃO ECONOMIAS TOTAIS + SUMAC)	136.062.565,12	157.854.687,74	167.261.922,67	177.295.686,13	187.999.306,36
GERAIS (PROPORÇÃO ECONOMIAS TOTAIS - RETIRADO CUSTO DE CONSTRUÇÃO)	47.981.564,71	45.209.827,48	48.112.055,12	51.207.573,18	54.509.748,87
DISTRIBUÍDAS (PROPORÇÃO ECONOMIAS TOTAIS)	137.881.289,53	150.180.112,52	159.820.867,59	170.103.703,80	181.073.024,93
FISCAIS (SOFTWARE)	130.347.401,59	140.050.363,90	150.031.033,30	160.011.712,70	169.992.392,10
FINANCEIROS (proporção economias totais)	55.012.358,50	52.103.934,59	55.448.726,80	59.016.284,56	62.822.013,43
DEPRECIACÕES (proporção economias totais)	213.807.759,50	221.511.147,84	235.730.971,52	250.897.845,57	267.077.264,23
NÃO OPERACIONAIS (proporções numero de economias totais)	824.018,03	704.882,26	750.131,91	798.395,21	849.880,59
MATERIAIS DE TRATAMENTO (refeito)	15.024.781,57	16.902.260,05	19.014.345,97	21.390.355,58	24.083.268,47
ENERG. ELET (PROPORÇÃO DE ECONOMIAS + REAJUSTES 36,15%)	121.326.001,54	163.919.182,10	174.441.911,50	185.665.462,16	197.638.300,09
SUBTOTAL DESP B	1.196.265.245,01	1.328.669.294,28	1.437.347.206,20	1.555.964.474,81	1.685.774.768,87
CUSTO SEDE (software)	373.276.817,23	447.146.489,52	514.182.916,45	591.269.478,27	679.912.896,27
TOTAL DESP D	1.569.542.062,24	1.775.815.783,79	1.951.530.122,65	2.147.233.953,08	2.365.687.665,14
PROVISÃO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS (3% do faturamento projetado - faturamento via software)	24.962.407,00	46.930.884,19	49.924.217,82	53.115.539,07	56.518.446,53
REVERSÃO DE CONTINGENCIA	-	-	-	-	-
AGUAS LINDAS REVERSÕES (proporção total economias)	356.713,94	50.204,80	53.427,68	56.865,21	60.532,22
TOTAL DA DESPESA	1.594.861.183,18	1.822.796.872,79	2.001.507.768,15	2.200.406.357,35	2.422.266.643,90
SALDO					
SUMAC (inserir na despesa de terceiros o 0800)					

	2014	2015	2016	2017	2018
INVESTIMENTOS RECURSOS ONEROSOS					
Água + Sem SUPEA e Sem SUMAC	191.721.967,03	143.005.981,69	156.478.262,08	190.629.915,94	197.129.811,27
Esgoto	266.341.954,42	289.048.775,87	308.556.966,94	366.721.871,55	369.966.564,19
Investimento SUPEA (AGUA)	-	338.100,00	551.620,00	551.620,00	551.620,00

Fis. 173
GESB-AGR

DADOS PRODUÇÃO

Data	2014	2015	2016	2017	2018
AG003 Quantidade de economias ativas de água					
Projetado	2.062.916,48	2.177.321,67	2.298.071,53	2.425.517,95	2.560.032,28
Variação	103.521,48	114.405,19	120.749,87	127.446,41	134.514,33
ES003 Quantidade de economias ativas de esgoto					
Projetado	1.007.340,71	1.089.815,71	1.179.043,27	1.275.576,24	1.380.012,75
Variação	82.224,71	82.475,00	89.227,56	96.532,97	104.436,51
Total de economias					
Projetado	3.070.257,19	3.267.137,37	3.477.114,80	3.701.094,19	3.940.045,03
Variação	185.746,19	196.880,19	209.977,43	223.979,39	238.950,85

Fls. 174
GESB-AGR



Saneamento de Goiás S/A

Gerência de Orçamento e Custos

LEVANTAMENTO DO CUSTO DE CONSTRUÇÃO DE 2011 A 2014

MÊS	ANO			
	2011	2012	2013	2014
jan	-	-	22.661.485,16	20.099.266,25
fev	-	-	52.149.722,27	52.400.687,71
mar	-	54.675.142,77	8.586.237,49	26.291.058,48
abr	-	15.441.395,66	16.918.094,12	46.488.337,18
mai	-	25.892.597,18	33.905.955,92	27.070.799,27
jun	-	17.244.813,28	17.602.979,46	32.988.310,08
jul	-	15.678.429,20	41.397.502,61	36.857.584,62
ago	-	33.725.355,28	15.538.137,40	19.388.936,03
set	-	20.589.578,81	26.193.760,87	-
out	-	23.200.446,44	38.618.125,34	-
nov	-	30.873.148,22	23.949.906,80	-
dez	196.140.743,03	25.686.777,91	55.522.281,37	-
TOTAL	196.140.743,03	263.007.684,75	353.044.188,81	261.584.979,62


Renato José do Carmo
 Gerente de Orçamento e Custos
 CRC-GO 004942/O-5



Ofício nº 0296/2015-AGR

Goiânia, 5 de março de 2015

Ao Senhor
José Taveira Rocha
Diretor Presidente da Saneamento de Goiás S/A - SANEAGO

Assunto: Revisão Tarifária Ordinária 2015

Senhor Presidente

Tendo em vista a efetivação neste mês da Revisão Tarifária Extraordinária decorrente do aumento das tarifas de energia elétrica em 2014, conforme solicitação da SANEAGO, cujos resultados só serão conhecidos em meados de maio de 2015, bem como a alteração na estrutura organizacional da referida empresa neste início de ano, tornou-se necessário a revisão do Cronograma de Revisão Tarifária Ordinária de 2015.

Assim, após estudo e realização dos devidos ajustes, encaminhamos, em anexo, o novo Cronograma de Revisão Tarifária Ordinária de 2015 para conhecimento e demais providências cabíveis.

Atenciosamente,

Ridoval Darci Chiareloto
Conselheiro Presidente

CS/GESB

Cronograma de Revisão tarifária Ordinária da SANEAGO - 2015 - Revisão 1

Atividade	2014						2015					
	out	nov	dez	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	
1. Levantamento de dados												
1.1. Custos e despesas de exploração	■											
1.2. Receitas	■											
1.3. Investimentos e fontes de recursos	■											
2. Projeções (demanda, receitas, despesas e investimentos)	■	■										
3. Análise dos dados obtidos	■	■										
4. Estudo de metodologias para revisão tarifária	■	■										
5. Adequação nas opções de metodologias												
5.1. Construção/adequação de planilhas					■							
5.2. Textos e revisões de fórmulas					■	■						
6. Aplicação dos dados nas planilhas												
6.1. Anos anteriores (simulações)						■						
6.2. Dados atuais						■	■					
7. Ajustes na metodologia												
8. Análise e conferência da metodologia escolhida												
9. Audiência e Consulta pública sobre os estudos												
10. Análise das contribuições da Audiência e Consulta Pública												
11. Aprovação pelo Conselho Regulador e publicação												
12. Implementação das tarifas definidas na Revisão Tarifária												

Fls. 177
GESB-AGR

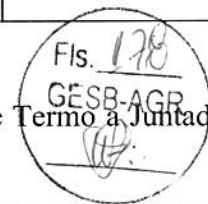


TERMO DE JUNTADA DE DOCUMENTOS

COORDENAÇÃO DE PROTOCOLO
SETORIAL

0268/2015

FORML79V.1



Aos 10 dias do mês de abril de 2015, realizo por meio deste Termo de Juntada de Documentos ao Processo nº 201400029006464.

Os documentos juntados e este processo são referentes a(o) Ofício 1318/2015-DIPRE.

Canuto M. A. Maia
Gestor de Regulação, Controle e Fiscalização.

CMAM



Saneamento de Goiás S.A.

Of. 1318/2015-DIPRE



Goiânia, 09 de abril de 2015.

Ao Senhor
Ridoval Darci Chiareloto
Presidente do Conselho Regulador da Agência Goiana de Regulação, Controle e
Fiscalização de Serviços Públicos- AGR
Av. 85 nº 148 – Setor Sul
74.805-010 - Goiânia-GO

*À GESB
para análise
10/04/15*
Ridoval Darci Chiareloto
Presidente do Conselho Regulador de Serviços Públicos- AGR

Assunto: Revisão Tarifária Ordinária 2015 – Resposta ao Ofício nº 0199/2015 –AGR (Envio de documentos).

Senhor Conselheiro-Presidente,

Em resposta ao Ofício nº 0199/2015 – AGR e dando prosseguimento aos estudos para a Revisão Tarifária Ordinária de 2015, seguem as informações abaixo listadas, em meio físico e magnético (CD):

- 1 – Nota técnica 3º Etapa do Primeiro Ciclo de Revisão Tarifária Ordinária 2015 ;
- 2 – Metodologia de Estimativa do Custo Médio Ponderado de Capital (WACC);
- 3 – Relação de Bens do Ativo Intangível e Imobilizado Técnico 2013;
- 4 – Relação de Bens do Ativo Intangível e Imobilizado Técnico 2014;
- 5 – Faturamento e Arrecadação de Dez/2009 a Dez/2014;
- 6 – Relatórios FH581B e FH587B;
- 7 – Histograma 2010 - 2014 (Apenas meio digital);
- 8 – Planilha de Fluxo de Caixa, Dados Físicos, Indicadores e Dados Financeiros (meio digital);
- 9 – Planilha de Simulação de Projeções (meio digital).

Atenciosamente,

pl
José Taveira Rocha
Diretor-Presidente

Robson Borges Salazar
Diretor de Gestão Corporativa

Memo.: 7279/2015 - PR-GRE (GED)
Of/2015/Agência Estadual/AGR – 95 – Presidente do Conselho

***IAT

PROTOCOLADO ABR - 10 - 2015 - 010-000456-1/2

Jos. Aureliano



PRIMEIRO CICLO DE REVISÃO TARIFÁRIA ORDINÁRIA 2015

NOTA TÉCNICA 3º Etapa:

- Adequação nas Opções de Metodológicas
- Aplicação dos Dados nas Planilhas



Sumário

- 1. INTRODUÇÃO 3
- 2. DESCRIÇÃO DA BASE UTILIZADA 3
 - 2.1. Despesas 4
 - 2.2. Receita 4
 - 2.3. Investimentos 4
 - 2.4. Inflação..... 5
- 3. CÁLCULO DAS PROJEÇÕES 5
 - 3.1. Economias de Água e Esgoto 5
 - 3.2. Despesas 5
 - 3.3. Investimentos 6
- 4. TRATAMENTO DOS DADOS..... 7
 - 4.1. Ajuste ao efeito inflacionário (VALOR PRESENTE) 7
 - 4.2. Suavização dos dados 7
- 5. REFERÊNCIAS BIBLIOGRÁFICAS..... 10



1. INTRODUÇÃO

O presente estudo visa subsidiar a proposta de estrutura tarifária da Empresa Saneamento de Goiás S.A. - SANEAGO. O mesmo tem como objetivo assegurar o equilíbrio econômico-financeiro, indispensável à manutenção da prestação de seus serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitário nas comunidades operadas no Estado de Goiás, segundo o Artigo 29 da Lei nº 11.445/2007 que estabelece as diretrizes nacionais para o saneamento básico: *“Os serviços públicos de saneamento básico terão a sustentabilidade econômico-financeira assegurada, sempre que possível, mediante remuneração pela cobrança dos serviços”*.

Neste primeiro ciclo de revisão tarifária foi utilizada a metodologia desenvolvida em estudos conjuntos com a Agência Goiana de Regulação, Controle e Fiscalização de Serviços Públicos (AGR), onde foram consideradas as seguintes informações referentes ao período de Setembro de 2015 a Agosto de 2016:

- Demonstrativos de Resultado (Relatórios Internos – base para as demonstrações contábeis) trazidos a Valor Presente;
- Investimentos;
- Projeções para os próximos quatro anos, até o próximo ciclo de revisão tarifária, conforme os requisitos legais - Marco Regulatório do Estado de Goiás, Lei 14.939/2004.

2. DESCRIÇÃO DA BASE UTILIZADA

A base de dados foi construída com as informações mensais do período de janeiro de 2010 até dezembro de 2014, conforme detalhamento a seguir:

2.1. Despesas

- Relatório FH581B – Resumo da despesa no mês de referência



Este relatório é gerado pelo Sistema de Contabilidade Geral da SANEAGO e apresenta as informações relativas às despesas com o nível de desagregação adequado à elaboração das projeções necessárias ao procedimento de revisão tarifária, sendo que as despesas de mesma natureza foram agrupadas com o intuito de se obter melhor qualidade nas projeções. O *Custo de Construção* foi retirado do grupo de **Despesas Gerais**, pois foi lançado neste grupo para cumprimento de uma norma contábil, recebendo uma contrapartida na forma de *Receita de Construção*. Portanto, sem efeito financeiro sobre o resultado da empresa.

2.2. Receita

- Relatório CO455 – Resumo Mensal para Planejamento – Sistema Comercial
- Relatório FH587B – Demonstrativo de Resultado no mês de referência – Contabilidade Geral
- Relatório FH523B – Balancete Sintético no mês de referência – Contabilidade Geral

Os relatórios utilizados para a receita tiveram origem no “Sistema de Contabilidade Geral” e “Sistema Comercial” da SANEAGO e apresentam as informações relativas às receitas com o nível de desagregação adequado à elaboração das projeções necessárias ao procedimento de revisão tarifária. A contrapartida do *Custo de Construção*, na forma de *Receita de Construção*, foi subtraída da rubrica *Receita Água + Não Operacional* do relatório FH587B.

2.3. Investimentos

- *Relatório de Investimentos Contratados e em Contratação* gerado pelo Sistema de Gestão de Contratos



2.4. Inflação

- Índice de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) – Sistema IBGE de Recuperação Automática – SIDRA.

3. CÁLCULO DAS PROJEÇÕES

Para as projeções de demanda, despesas e investimentos foram utilizados os seguintes métodos:

3.1. Economias de Água e Esgoto

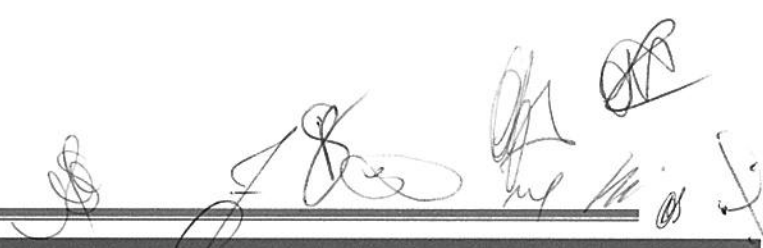
O número de economias de água e economias de esgoto apresentam padrões estatísticos de tendência e sazonalidade e foram projetados pelo *Método de Suavização Exponencial Holt-Winters*. De acordo com Milnitz, Marchi e Samohyl (2011), a escolha do método justifica-se pelo fato das previsões realizadas, através de métodos exponenciais, valorizarem os dados mais recentes.

Os resultados da aplicação do *Método de Holt-Winters* foram analisados pela *Discrepância Percentual Absoluta Média (DPAM)* e pelo *Teste Estatístico U de Theil*, demonstrando que o *Modelo com Tendência Multiplicativa e Sazonalidade Multiplicativa* é o mais adequado para as projeções de economias de água e esgoto, conforme Souza, Samohyl e Miranda (2008). Adicionalmente, a análise do coeficiente de variação da amostra converge à análise do coeficiente de variação da projeção, referendando assim a utilização do modelo.

3.2. Despesas

A projeção de despesas, por grupo, foi realizada pelo *Modelo de Regressão Linear Simples* utilizando o *Método de Mínimos Quadrados Ordinário (MQO)* – WOOLDRIDGE (2007, p. 20-62), através da função TENDÊNCIA do software Excel do pacote Office 2007. Como parâmetro para a evolução dos dados da projeção, foram utilizados o número de economias totais projetadas como variável explicativa.

Os grupos de despesas projetadas foram:





- DESPESAS DE PESSOAL
- DESPESA DE MATERIAIS
- SERVIÇOS DE TERCEIROS
- ENERGIA ELÉTRICA (luz & força)
- DESPESAS GERAIS
- DEPRECIAÇÕES
- PROVISÕES E AMORTIZAÇÕES
- CENTRO DE CUSTO DISTRIBUIVEIS
- DESPESAS FINANCEIRAS
- DESPESAS TRIBUTÁRIAS
- OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS

3.3. Investimentos

A projeção dos Investimentos (CAPEX) foi obtida através do Relatório de Investimentos Contratados e em Contratação, a partir do Sistema “Gestão de Contratos”. Para fracionar o investimento anual, dentre os meses analisados, foi utilizado o seguinte método:

- O investimento oneroso **Outros** foi dividido entre água e esgoto, utilizando-se a proporção do número de economias nos períodos observados na série histórica;
- O investimento anual projetado foi dividido em investimentos mensais, utilizando-se a média da proporção mensal (mês em relação ao ano) do investimento já observado nos últimos 5 anos, aplicando-se este resultado ao valor projetado anual do investimento.
- O investimento mensal projetado foi dividido entre água e esgoto, utilizando-se a proporção inversa do número projetado de economias de água e esgoto, visando a universalização dos serviços.

Fls. 186
GESB-AGR


4. TRATAMENTO DOS DADOS

4.1. Ajuste ao efeito inflacionário (**VALOR PRESENTE**)

O ajuste do efeito inflacionário sobre os dados observados foi realizado pelo *Método do Valor Presente* (VP) que consiste na atualização do valor histórico por um índice de preços que reflita o efeito inflacionário de um período específico. Para desenvolvimento dos estudos de atualização do valor histórico foi utilizada a seguinte fórmula:

$$VP_i = C_i \cdot \prod_{k=i+1}^n (1 + t_k)$$

Onde:

VP_i é o valor presente do valor histórico desejado

C_i é o valor histórico antes de ser trazido a valor presente

t_k é a taxa de inflação do período desejado dividida por 100

Obs.: Índice de preços utilizado - IPCA

i - de jan/2010 até dez/2014

4.2. Suavização dos dados

Devido à presença de dados discrepantes (*outliers*) dentro da amostra de despesas observadas, foi necessário realizar métodos de ajustes. Para a detecção destas discrepâncias foi utilizado o *Método do Box-Plot* que consiste em identificar, como *outliers*, quaisquer valores que estejam fora do intervalo de tolerância gerados por um gráfico de *Box-Plot*, conforme Lyra (2014):

“O intervalo de tolerância gerado pelo Método do Boxplot, segundo Tukey (1977), é dado por:

$$[Q1 - 1,5 \times IQR, Q3 + 1,5 \times IQR]$$



onde $Q1$ e $Q3$ são, respectivamente, o primeiro quartil e o terceiro quartil, e IQR é o intervalo interquartilico, dado por $Q3 - Q1$.”



Após a identificação dos dados discrepantes foi realizada a suavização pelo *Método da Média Móvel Centrada*.

Goiânia, 07 de abril de 2015.

Técnicos Responsáveis:

Econ. Luciano Ferreira da Silva
Registro CORECON: 2377/D

Econ. Patrick Souto Guimarães
Registro CORECON: 2532/D



GRUPO DE TRABALHO SANEAGO:

Fls. 188
GESB-AGR

- Cláudia Helena M.P Couri
- Eduardo Morais Rezende
- Elias Evangelista Silva
- Fidisgerard Araújo
- Juliana Matos de Sousa
- Luciano Ferreira da Silva
- Maria Aparecida Neves Martins
- Mônica de Souza
- Patrick Souto Guimarães
- Robson Charles Chalub Couri



5. REFERÊNCIAS BIBLIOGRÁFICAS



INSTITUTO BRASILEIRO DE GEOGRAFIA E ESTATÍSTICA (IBGE). **Sistema IBGE de Recuperação Eletrônica (SIDRA)**. 2001. Disponível em: <<http://www.sidra.ibge.gov.br>>. Acessado em: 20 mar. 2015.

Lyra, T. F. **Métodos Para Detecção de Outliers Em Séries de Preços do Índice de Preços Ao Consumidor**. Rio de Janeiro, 2014.

Milnitz, D; Marchi, J. J; Samohyl R. W. **Previsão da demanda: uma aplicação do método holt winters em uma indústria têxtil de grande porte**. 2011. XXXI Encontro Nacional de Engenharia de Produção. Belo Horizonte – MG.

SAMOHYL, R. W.; SOUZA, G.; MIRANDA, R. **Métodos Simplificados de Previsão Empresarial**. Editora Ciência Moderna do Rio de Janeiro, 2008.

WOOLDRIDGE, J. M. **Introdução à econometria – uma abordagem moderna**. 2007. São Paulo: Editora Thomson Learning.



SANEAMENTO DE GOIÁS S/A

DIRETORIA DE GESTÃO CORPORATIVA

**Superintendência de Relações com
Investidores**

Custo de Capital Ponderado WACC

Março 2015



SANEAMENTO DE GOIÁS S/A

Superintendência de Relações com Investidores

METODOLOGIA DE ESTIMATIVA DO CUSTO MÉDIO PONDERADO DE CAPITAL (WACC)


DIEGO AUGUSTO RIBEIRO SILVA
Economista - CORECON 2541/D

~~LEONEL ALVES PEREIRA
Superintendente de Relações com investidores~~

~~ROBSON SALAZAR
Diretor De Gestão Corporativa~~

Março 2015



1. OBJETIVO

O objetivo do presente trabalho é apresentar a metodologia que será adotada pela SANEAGO para determinação do custo de capital, ou a taxa mínima de retorno, para o cumprimento de suas obrigações legais, regulamentares e contratuais.

A metodologia tem como base as abordagens e definições do custo de Capital das empresas: SABESP (NT No RTS/01/2011) aprovada pela ARSESP, regulador da maior empresa de saneamento do Brasil e padrão no setor, ANEEL. Nota Técnica nº 262/2010-SRE/ANEEL e ANATEL. Resolução No 535, de 21 de outubro de 2009.

2. METODOLOGIA PARA CÁLCULO DO CUSTO DE CAPITAL

O Custo Médio Ponderado de Capital (CMPC), também conhecido do inglês como taxa WACC pode ser entendida basicamente como uma média ponderada dos retornos exigidos pelos credores e investidores de uma determinada organização.

Uma organização depende de recursos para investir na estruturação de suas operações. Sendo assim, ela pode se financiar por dívida ou por capital próprio. Por meio de dívida (capital de terceiros), a organização vende direitos creditórios; por capital próprio, vende direitos de participação societária. Ambas as alternativas são procedimentos para a organização financiar suas atividades, sendo que na segunda haverá participação nos resultados da empresa.

A taxa WACC é comumente utilizada para determinar o valor presente de fluxos de caixa futuros de uma empresa ou de um negócio específico. Dado que essa taxa considera a remuneração exigida pelos investidores e pelos credores da empresa, a somatória do valor presente desses fluxos resultaria basicamente no valor da empresa

3. CUSTO DE CAPITAL PRÓPRIO

Custo do Capital Próprio ($e K$): é o custo de oportunidade nominal em reais, apurado antes da incidência de tributos e expresso em taxa percentual ao ano, de uma unidade adicional de recursos próprios.

O cálculo do custo de capital próprio ou equity em setores regulados comumente é realizado utilizando o modelo "Capital Asset Pricing Model" (CAPM). O mencionado modelo estabelece que o investidor terá uma taxa de retorno para seu capital, equivalente ao risco que deverá assumir nessa atividade econômica.





O custo do capital próprio será calculado segundo a fórmula (01) abaixo, baseada na versão internacional do Modelo de Apreçamento de Ativos de Capital (ICAPM)¹

Fórmula 01

$$r_{CAPM} = r_f + \beta \cdot (r_m - r_f) + r_B$$

Onde:

r_{CAPM} = É o retorno esperado para o ativo analisado (O custo de capital Próprio).

r_f = É a taxa livre de risco – Nessa análise para o cálculo do custo do capital próprio, foi adotada a média aritmética dos retornos diários atualizados da taxa SELIC no período 01/03/2010 a 05/03/2015 . A taxa média livre de risco do período analisado é de 9,92% a.a.

r_m = É a taxa média de retorno do portfólio de mercado, que tem incluso o retorno adicional por investir em ativos sem retorno certo. Normalmente, para definir este termo utiliza-se o retorno médio de um portfólio composto por empresas do mesmo mercado que a taxa livre de risco selecionada. Tendo em vista que a SANEAGO é uma sociedade de economia mista de Capital fechado utilizaremos nessa análise a taxa média de mercado que reflita os retornos relativos ao setor do mercado Brasileiro. Dessa forma será utilizados a taxa média dos retornos diários anualizados das ações ordinárias da SABESP (SBSP3) do período 01/03/2010 a 05/03/2015. A taxa média de retorno de mercado do período analisado foi de 17,87% a.a.

r_B = O risco país pode ser entendido como o risco adicional que um projeto incorre ao ser desenvolvido em um determinado país de economia emergente e instável ao invés de em um país com economia desenvolvida, estável e de risco zero (ou próximo de zero). Para o caso Brasileiro, tal índice é o *Emerging Markets Bond Index Plus* (EMBI+), calculado pelo banco de investimentos J.P. Morgan. A taxa média de risco país EMBI+ do período 01/03/2010 a 05/03/2015 foi de 2,06% a.a.

¹ ANEEL. Nota Técnica nº 262/2010-SRE/ANEEL Brasília, 23 de Agosto de 2010



$(r_m - r_f)$ = É o prêmio de risco de mercado, o que quantifica o retorno adicional que os investidores devem obter para aceitar correr determinado grau de risco num investimento sem retorno certo. Será mensurado pela diferença entre a taxa média dos retornos de mercado (SBSP3) e a taxa livre de risco (SELIC). O prêmio de risco calculado foi de 7,95% a.a.

β_i = É a medida de risco sistemático (não diversificável) da empresa ou setor, tendo como referência o risco de um portfólio representativo do mercado. O modelo permite que o custo de capital seja calculado com base em *benchmarks* de empresas do setor, que enfrentam condições de risco similares. Tais *benchmarks* são representados pelo indicador β ("beta"), que corresponde à relação entre a variação de um determinado ativo e a variação do mercado comparável. Nesta análise utilizaremos o beta da empresa de Saneamento **SABESP** que tem uma representatividade de aproximadamente 75% do valor total negociado em ações na Bovespa do setor. Assim, o beta da SABESP resulta a alternativa mais adequada para o cálculo do custo de capital próprio. A fórmula para o cálculo do beta será definida pela expressão abaixo:

Fórmula 02

$$\beta_i = \frac{\sigma_{im}}{\sigma_m^2}$$

Onde:

σ_{im} = É a covariância entre os retornos do ativo analisado e os retornos do mercado comparável. Nessa análise calcula-se o beta inicial da SABESP (regressão SABESP-IBOVESPA)

σ^2 = É a variância do mercado comparável (índice IBOVESPA)

É conceitualmente aceito que o risco de um ativo é composto pelo risco de mercado e pelo risco específico do próprio ativo. O risco de mercado, mais especificamente, mede o risco não diversificável de um ativo, que corresponde à influência de fatores não controláveis do mercado em que esse se insere. O risco específico, por sua vez, relaciona-se às peculiaridades do próprio ativo analisado.

O risco de um ativo depende do valor do β :



$\beta > 1 \Rightarrow$ indica que o ativo sofre impacto acima da média no que se refere ao risco de mercado. Quando o mercado se valoriza, o ativo em questão valoriza-se ainda mais, e vice-versa;

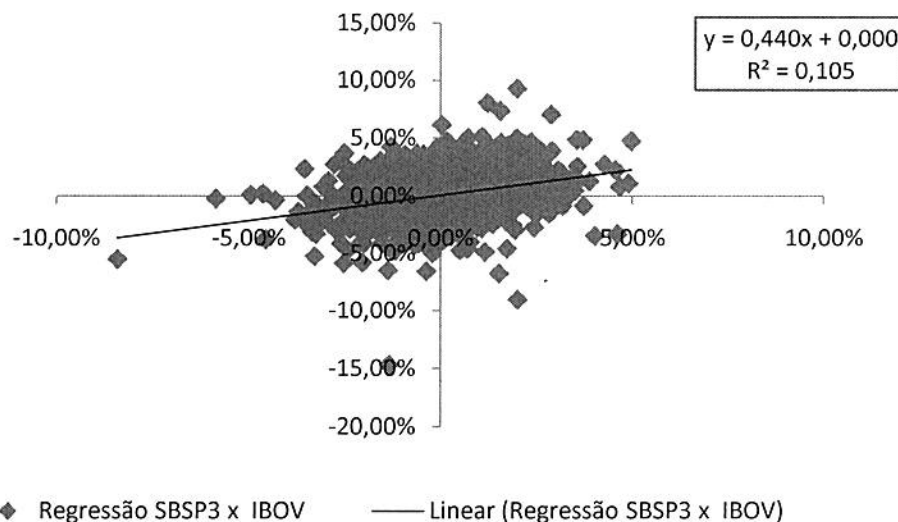
$\beta = 1 \Rightarrow$ indica que o investidor aloca seus recursos em um ativo que apresenta os mesmos riscos e rentabilidade da carteira de mercado;

$\beta < 1 \Rightarrow$ caracteriza um ativo defensivo, uma vez que amortece as variações verificadas com a carteira de mercado. Assim, o ativo em questão segue a mesma tendência do mercado, porém em uma magnitude menor

3.1 Procedimentos para cálculo do Beta

Calcula-se o beta inicial da SABESP através da fórmula 02 (SABESP x BOVESPA) utilizando os retorno diários do período 01/03/2010 a 05/03/2015.

GRÁFICO 01 - Regressão SBSP3 x IBOV



Fonte: Elaborado pela Superintendência de Relações com Investidores, através de dados históricos da Yahoo finanças/Bovespa.

O β_i obtido com base na regressão linear SABESP contra IBOVESPA foi de 0,440. O beta encontrado é beta alavancado (β_i Alavancado), isto é, o beta da empresa SABESP, considerando a estrutura de capital existente que exprime os riscos do negócio e financeiro da empresa no cenário nacional.

A desalavancagem do beta de cada empresa, utilizando seu grau de alavancagem e sua alíquota de imposto de renda do mercado de referência exprime o beta associado ao risco do negócio (β_i Desalavancado). Desalavancando o beta para a

[Handwritten mark]

[Handwritten signature]

estrutura de capital definida para a SABESP². Utilizando a fórmula 03 abaixo obtemos um beta desalavancado no valor de 0,301.

Fórmula 03

$$\beta_{de} = \frac{\beta_{al}}{\left(1 + (1 - T) * \left(\frac{D\%}{E\%}\right)\right)}$$

Onde:

β_{de} é o beta desalavancado,

β_{al} é o beta alavancado inicial da SABESP (0,440)

T é a alíquota total de impostos (adotou-se 34%)

D é a porcentagem da dívida e (41,05%)

E é a porcentagem do capital próprio (58,95%)

A realavancagem desse beta tem por objetivo adequar o indicador do *benchmarks* utilizado à estrutura de capital da SANEAGO. De acordo com o balanço patrimonial referente ao ano de 2014 da Companhia, a estrutura de capital está dividida em 40,24% de passivo oneroso e 59,76% de capital próprio. A alíquota de impostos é de 34%. Aplicando os valores na formula 4 obtém o beta re alavancado ou beta total no valor de 0,435.

Fórmula 04

$$B_{al} = \left(B_{de} * \left(1 + (1 - T) * \left(\frac{D\%}{E\%} \right) \right) \right)$$

Esse é o beta total que, multiplicado pelo prêmio de risco de mercado, fornece o risco total do setor regulado de interesse, ou seja, a soma dos riscos do negócio e financeiro.

Assim, utilizando a metodologia da formula 01 e a definição dos parâmetros descritas na seção anterior obtém um custo de capital próprio nominal de 15,44% ao ano. Para deflacionar o custo de capital, basta descontar a taxa de inflação média anual

² Contribuição da SABESP à consulta pública de Saneamento Básico nº 01/2011 . (D = Dívida Sabesp (41,05%) E = Capital Próprio (58,95%))



media IPCA, de acordo com a fórmula 05 abaixo. Considerando um índice médio mensal de inflação de 0,516% e taxa média anual de 6,23%, entre o período de 01/03/2010 a 05/03/2015, obtém um custo de capital próprio real de 8,33 a.a. O período considerado mercado.

Fórmula 04

$$r_{REAL} = \frac{1 + r_{NOMINAL}}{1 + \pi}$$

Resultados sobre o Custo de Capital Próprio

Componente	Indicador	Valor
Taxa Livre de Risco (%)	r_f	9,92
Beta Alavancado	B_{al}	0,439
Beta Desalavancado	β_{de}	0,301
Beta Realavancado	β	0,435
Prêmio de Risco Mercado (%)	r_m	7,95
Risco País (%)	r_B	2,06
Custo capital próprio nominal (%)	r_{CAPM}	15,44
Custo capital próprio Real (%)	r_{CAPM}	8,34

4. CUSTO DO CAPITAL DE TERCEIROS

O custo do capital de terceiros é o retorno que os credores da dívida da empresa demandam ao realizar novos empréstimos a esta, podendo ser observado nos mercados financeiros de forma direta ou indireta, refletindo de forma mais realista possível as condições ótimas de financiamento no mercado.

Para o cálculo do custo de capital de terceiros, adotou-se o modelo paramétrico usado pela ARSESP³, formulado de forma similar ao CAPM. Essa taxa é definida como a taxa livre de risco acrescida do prêmio de risco país e do prêmio da dívida. Assim, o modelo proposto para a estimativa do custo de capital de terceiros da SANEAGO é mensurada conforme fórmula 05 abaixo:

Fórmula 05

$$r_d = r_f + r_c + r_p$$

³ ARSESP. Nota Técnica No RTS/01/2011. São Paulo, Março de 2011



Onde:

r_d : É o custo de capital de terceiros

r_f : É a taxa livre de risco. Utiliza-se, o mesmo valor para esse parâmetro no cálculo do custo de capital próprio.

r_p : É o prêmio de risco país. Utiliza-se, o mesmo valor para esse parâmetro no cálculo do custo de capital próprio.

r_c : O prêmio de risco de crédito. Equivale à diferença entre a taxa média ponderada da dívida da SANEAGO na posição 28/02/2015 e a taxa livre de risco SELIC. Neste sentido, utiliza-se o custo da dívida da empresa, para que a taxa reflita as condições particulares de risco e acesso ao mercado. A taxa foi estimada como a média das taxas anuais dos diferentes instrumentos de dívida ponderadas pela participação de cada empréstimo no valor total da dívida em 28/02/2015. Assim, aplicando a metodologia descrita para o custo de capital de terceiros e para conversão em taxas nominais, encontra-se: 14,16% a.a. O custo de capital de terceiros real, ajustado pelo índice médio de inflação do período (IPCA) foi de 7,46% a.a.

5. O CUSTO DE CAPITAL PONDERADO (WACC)

Tendo como referência a estrutura de capital da SANEAGO, um custo de capital próprio nominal de 15,44% a.a., um custo de capital de terceiros de 14,16% a.a, aplicando a formula 06 do custo de capital médio ponderado e de acordo com as metodologias aqui apresentadas, encontramos o WACC em termos nominais equivale a 12,99% a.a. e ajustada pelo índice de inflação IPCA médio da serie histórica analisada, resulta em 6,75% a.a.

Fórmula 06⁴

$$WACC = r_e \left(\frac{E}{D + E} \right) + r_d \left(\frac{D}{D + E} \right) (1 - T)$$

⁴ Nota Técnica nº 262/2010-SRE/ANEEL– Metodologia e critérios para definição da estrutura do custo de capital regulatórios.

tc

AS

ll



7. Anexos

CUSTO DO CAPITAL PRÓPRIO - Cálculo dos BETAS

Nome	Dívida de terceiros (D)	capital próprio (E)	D/E	Tributos	Beta Alavancado	Beta desalavancado
SABESP* (%)	41,05	58,95	0,696	34,00%	0,43978	0,301
SANEAGO**	1.718.615	2.552.054	0,673	34,00%	0,00	
SANEAGO (%)	40,2%	59,8%				
Beta Realavancado						0,435

*Fonte: Contribuição da SABESP à consulta pública de Saneamento Básico nº 01/2011

**Fonte: Balanço Patrimonial SANEAGO 2014

BETA Desalavancado

Beta Realavancado

$$\beta_{de} = \frac{\beta_{al}}{\left(1 + (1 - T) \cdot \left(\frac{D\%}{E\%}\right)\right)} \quad \beta_{al} = \left(\beta_{de} \cdot \left(1 + (1 - T) \cdot \left(\frac{D\%}{E\%}\right)\right)\right)$$

CUSTO DO CAPITAL PRÓPRIO

Componente	Valor
Custo do Capital Próprio	
Taxa Livre de Risco (%)	9,92%
Beta alavancado	0,4352
Prêmio de Risco de Mercado (%)	17,87%
Risco Brasil (%)	2,06%
Custo de capital próprio nominal (%)	15,44%
Custo capital próprio Real	8,344%

Custo Capital Próprio

Taxa Real

$$r_{CAPM} = r_f + \beta \cdot (r_m - r_f) + r_B \quad r_{REAL} = \frac{1 + r_{NOMINAL}}{1 + \pi}$$

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.



6. Bibliografia

ARSESP. Nota Técnica No RTS/01/2011. São Paulo, Março de 2011. Definição de metodologia e cálculo do custo médio ponderado de capital (WACC).

Nota Técnica nº 262/2010-SRE/ANEEL– Metodologia e critérios para definição da estrutura do custo de capital regulatórios.

Contribuição da SABESP à consulta pública de Saneamento Básico nº 01/2011 .

IPEA – JP Morgan. Risco Brasil (EMBI +) Brasil. Acesso em 17 de março de 2015: www.portalbrasil.net.

Portal Brasil – Taxa básica de Juros (SELIC) Brasil. Acesso em 17 de março de 2015: www.portalbrasil.net.

Portal Brasil – Série histórica (IPCA) Brasil. Acesso em 17 de março de 2015: www.portalbrasil.net

Portal Brasil – Série histórica (CDI) Brasil. Acesso em 17 de março de 2015: www.portalbrasil.net

Portal Brasil – Série histórica (TR) Brasil. Acesso em 17 de março de 2015: www.portalbrasil.net

BNDES – Taxa de juros de Longo Prazo (TJLP). Acesso em 14 de março de 2015: http://www.bndes.gov.br/SiteBNDES/bndes/bndes_pt/Ferramentas e Normas/Custos Financeiros/Taxa de Juros de Longo Prazo TJLP/

Yahoo Finanças – Serie histórica da cotação das ações ordinárias SABESP (SBSP3). Acesso em 15 de março de 2015:

<https://br.financas.yahoo.com/q/hp?s=SBSP3.SA&a=01&b=27&c=2010&d=01&e=27&f=2015&g=d>

Yahoo Finanças – Serie histórica da cotação índice BOVESPA (IBOV). Acesso em 15 de março de 2015:

<https://br.financas.yahoo.com/q?s=^BVSP&ql=0>



7. Anexos

CUSTO DO CAPITAL PRÓPRIO - Cálculo dos BETAS

Nome	Dívida de terceiros (D)	capital próprio (E)	D/E	Tributos	Beta Alavancado	Beta desalavancado
SABESP* (%)	41,05	58,95	0,696	34,00%	0,43978	0,301
SANEAGO**	1.718.615	2.552.054	0,673	34,00%	0,00	
SANEAGO (%)	40,2%	59,8%				
Beta Realavancado						0,435

*Fonte: Contribuição da SABESP à consulta pública de Saneamento Básico nº 01/2011

**Fonte: Balanço Patrimonial SANEAGO 2014

BETA Desalavancado

Beta Realavancado

$$\beta_{de} = \frac{\beta_{at}}{\left(1 + (1 - T) \cdot \left(\frac{D\%}{E\%}\right)\right)} \quad \beta_{at} = \left(\beta_{de} \cdot \left(1 + (1 - T) \cdot \left(\frac{D\%}{E\%}\right)\right)\right)$$

CUSTO DO CAPITAL PRÓPRIO

Componente	Valor
Custo do Capital Próprio	
Taxa Livre de Risco (%)	9,92%
Beta alavancado	0,4352
Prêmio de Risco de Mercado (%)	17,87%
Risco Brasil (%)	2,06%
Custo de capital próprio nominal (%)	15,44%
Custo capital próprio Real	8,344%

Custo Capital Próprio

Taxa Real

$$r_{CAPM} = r_f + \beta \cdot (r_m - r_f) + r_B \quad r_{REAL} = \frac{1 + r_{NOMINAL}}{1 + \pi}$$



Posição da dívida com terceiros 28/02/2015



Saneamento de Goiás S/A Diretoria de Gestão Corporativa

Posição da Dívida 28/02/2015

Banco	CCB	Valor Contrato	Data Início	Data Fim	Juros	Taxa total (A)	Correção	Saldo Total	Participação W (%)	Taxa (A) x (W)
FIDC	FIDC I	R\$ 165.000.000,00	15/12/2011	15/12/2016	7,50%	13,74%	IPCA	R\$ 84.418.604,28	9,41%	1,29%
FIDC	FIDC I	R\$ 85.000.000,00	15/12/2011	15/12/2016	3,50%	13,00%	CDI	R\$ 43.488.371,90	4,85%	0,63%
FIDC	FIDC II	R\$ 180.000.000,00	06/12/2012	06/12/2020	7,00%	13,24%	IPCA	R\$ 159.493.670,89	17,78%	2,35%
FIDC	FIDC II	R\$ 70.000.000,00	06/12/2012	06/12/2020	8,50%	18,00%	CDI	R\$ 62.025.316,46	6,91%	1,24%
Banco do Brasil	330.700.890	R\$ 54.200.000,00	10/04/2013	10/02/2017	10,95%	10,95%	Não	R\$ 31.133.099,43	3,47%	0,38%
Caixa Econômica	2634				5,73%	5,73%	Não	R\$ 30.226.119,81	3,37%	0,19%
BIC Banco	1247284	R\$ 20.000.000,00	29/07/2014	01/08/2018	6,17%	15,67%	CDI	R\$ 16.561.267,58	1,85%	0,29%
BIC Banco	1253784	R\$ 10.000.000,00	29/07/2014	01/08/2017	6,17%	15,67%	CDI	R\$ 7.938.267,65	0,88%	0,14%
Santander	4850	R\$ 15.515.652,94	23/03/2012	23/03/2015	6,04%	15,54%	CDI	R\$ 544.357,81	0,06%	0,01%
Daycoval	72523	R\$ 5.077.383,33	19/08/2013	19/08/2017	6,17%	15,67%	CDI	R\$ 1.278.397,10	0,14%	0,02%
Daycoval	73519	R\$ 5.078.076,56	23/01/2014	25/01/2016	6,17%	15,67%	CDI	R\$ 2.333.985,35	0,26%	0,04%
Daycoval	74783	R\$ 5.077.786,23	24/09/2014	26/09/2016	6,17%	15,67%	CDI	R\$ 4.167.245,06	0,46%	0,07%
Banco Safra	1389035	R\$ 5.000.000,00	18/07/2014	14/07/2015	5,54%	15,04%	CDI	R\$ 2.103.728,76	0,23%	0,04%
Debêntures	30025642	R\$ 100.000.000,00	15/09/2013	15/09/2018	7,50%	13,74%	IPCA	R\$ 94.908.880,39	10,58%	1,45%
Banco Intermediário	7381151	R\$ 5.000.000,00	09/09/2014	09/09/2016	7,50%	17,00%	CDI	R\$ 4.032.075,67	0,45%	0,06%
Banco do Brasil	40/01033-3	R\$ 2.360.419,52	10/09/2012	01/04/2022	10,00%	10,00%	Não	R\$ 2.311.458,30	0,26%	0,03%
Banco do Brasil	40/00984-x	R\$ 6.845.957,76	20/12/2012	01/01/2028	10,00%	10,00%	Não	R\$ 6.862.497,39	0,76%	0,06%
Banco do Brasil	40/01203-4	R\$ 1.229.385,33	26/06/2014	01/11/2017	7,06%	7,06%	Não	R\$ 1.243.672,71	0,14%	0,01%
Banco do Brasil	40/01203-5	R\$ 6.054.337,21	26/06/2014	01/11/2017	8,24%	8,24%	Não	R\$ 6.136.042,08	0,68%	0,06%
Caixa Econômica	26.340.190.233	R\$ 35.292.750,00	29/06/2006	30/06/2030	12,00%	17,78%	TR	R\$ 9.292.031,39	1,04%	0,18%
Caixa Econômica	26.340.190.232	R\$ 2.707.250,00	29/06/2006	30/04/2028	12,00%	17,78%	TR	R\$ 7.985.375,39	0,89%	0,16%
Caixa Econômica	2635248557-66/07	R\$ 6.000.000,00	12/11/2010	12/11/2030	8,50%	14,28%	TR	R\$ 5.959.398,36	0,66%	0,09%
Caixa Econômica	2634248548-42	R\$ 10.000.000,00	14/06/2011	14/06/2031	9,00%	14,78%	TR	R\$ 7.195.235,00	0,80%	0,12%
Caixa Econômica	2634248555-47	R\$ 9.500.000,00	14/06/2011	14/06/2031	9,00%	14,78%	TR	R\$ 8.113.943,17	0,90%	0,13%
BNDÉS	06.205.042/014	R\$ 33.809.354,80	15/07/2010	15/12/2017	3,28%	8,83%	TJLP	R\$ 28.888.444,91	3,22%	0,28%
BNDÉS	06.205.041/026	R\$ 61.947.320,25	15/07/2010	12/12/2017	3,28%	8,83%	TJLP	R\$ 31.275.255,85	3,49%	0,31%
BNDÉS	06.205.041/018	R\$ 58.339.524,23	15/07/2010	12/12/2017	3,28%	8,83%	TJLP	R\$ 22.325.437,72	2,49%	0,22%
BNDÉS	09.202.461/010	R\$ 23.193.120,33	27/01/2010	15/12/2016	3,17%	8,72%	TJLP	R\$ 7.156.901,75	0,80%	0,07%
BNDÉS	11.208.021/154	R\$ 996.904,21	15/01/2014	15/12/2021	2,51%	8,06%	TJLP	R\$ 871.615,74	0,10%	0,01%
BNDÉS	11.208.021/138	R\$ 910.588,00	15/01/2014	15/12/2021	2,51%	8,06%	TJLP	R\$ 796.265,52	0,09%	0,01%
BNDÉS	11.208.021/103	R\$ 38.396,99	15/01/2014	15/12/2021	2,51%	8,06%	TJLP	R\$ 32.876,82	0,00%	0,00%
BNDÉS	11.208.021/081	R\$ 295.237,06	15/01/2014	15/12/2021	2,51%	8,06%	TJLP	R\$ 252.792,09	0,03%	0,00%
BNDÉS	11.208.021/073	R\$ 139.136,42	15/01/2014	15/12/2021	2,51%	8,06%	TJLP	R\$ 119.141,93	0,01%	0,00%
BNDÉS	11.208.021/065	R\$ 639.552,00	15/01/2014	15/12/2021	2,51%	8,06%	TJLP	R\$ 558.841,80	0,06%	0,01%
BNDÉS	11.208.021/057	R\$ 652.547,01	15/01/2014	15/12/2021	2,51%	8,06%	TJLP	R\$ 570.621,05	0,06%	0,01%
BNDÉS	11.208.021/014	R\$ 401.825,30	15/01/2014	15/12/2021	2,51%	8,06%	TJLP	R\$ 344.056,59	0,04%	0,00%
BID	1414	US\$ 47.600.000,00	01/04/2003	01/10/2027	4,69%	4,69%	Dólar	R\$ 83.607.448,49	9,32%	0,44%
FIDC 3	FIDC3	R\$ 120.000.000,00	01/04/2003	01/10/2027	2,65%	12,15%	CDI	R\$ 120.609.829,74	13,44%	1,63%

Fonte: Serviço da Dívida

Taxa média da dívida (A*W)

Prêmio de risco rc (A*W - SELIC)

Risco Brasil rp

Dívida Terceiros Total

R\$ 897.162.571,95

12,07%

2,15%

Indicadores Taxa média a.a*

TJLP	6%
IPCA	6,24%
CDI	9,50%
Selic (rf)	9,92%
TR	5,78%

Fonte: Portal Brasil

* Taxa Média período (01/03/2010 a 27/02/2015)

$$r_d = r_f + r_c + r_p$$

Custo capital Terceiros Nominal

14,16%

Custo capital Terceiros Real

7,46%

$$r_{REAL} = \frac{1 + r_{NOMINAL}}{1 + \pi}$$

Handwritten initials and the number 13.



Saneamento de Goiás S.A - Relação de Bens do Ativo Intangível e Imobilizado Técnico - 2013

DESCRIÇÃO ATIVO (itens agrupados)	Valor Histórico	Depreciação Acumulada	Valor Residual	Corrigido INCC	
				Valor Histórico	Depreciação Acumulada
BARRAGENS DE AGUA	250.064.247,22	79.435.512,76	170.628.734,46	606.632.468,52	331.942.376,01
CONSTRUCOES CIVIS	360.216.088,10	121.409.252,30	238.806.845,80	801.042.923,02	383.329.839,24
DECANTADORES E DIGESTORES	47.326.156,25	13.147.232,38	34.178.923,87	77.557.966,04	22.159.317,98
EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	1.246.313,55	336.403,72	909.909,83	1.556.216,49	540.119,84
EQUIPAMENTOS DE OFICINA	3.762,49	2.149,66	1.612,83	5.664,85	3.371,58
EQUIPAMENTOS DE SEGE PROTECAO	39.285,00	23.480,32	15.784,68	59.771,69	37.151,00
EQUIPAMENTOS DE TRATE LABORATORIO	17.823.316,37	9.669.929,42	8.153.386,95	26.844.882,51	16.461.645,92
EQUIPAMENTOS ELETROMECANICOS	70.249.597,63	39.707.799,45	30.541.798,18	106.880.118,74	67.068.863,58
EQUIPAMENTOS GERAIS	5.517.462,74	3.906.005,97	1.611.456,77	9.020.277,10	6.676.228,87
HIDROMETROS	29.338.319,63	9.821.452,72	19.516.866,91	37.689.404,94	13.767.894,38
LAGOAS E LEITOS DE SECAGEM	46.592.252,59	12.694.243,38	33.898.009,21	75.582.422,39	21.654.385,08
LIGACOES PREDIAIS	39.462.763,14	14.532.876,99	24.929.886,15	86.399.567,42	51.817.721,11
LINHAS DE TRANSMISSAO	3.804.237,67	1.085.103,91	2.719.133,76	7.143.688,49	2.717.332,96
MAQUINASTRATORES E SIMILARES	746.400,73	632.600,68	113.800,05	958.623,04	622.549,57
MUROS E CALÇADAS	167.461,02	23.113,20	144.347,82	216.589,17	30.163,13
OUTROS CUSTOS DE OBRAS	162.166.284,02	9.760.921,05	152.405.362,97	181.858.340,53	11.810.202,23
POCOS	27.900.265,08	8.515.881,54	19.384.383,54	43.792.759,42	14.438.279,08
RESERVATORIOS E TANQUES METALICO	17.369.677,19	5.117.330,78	12.252.346,41	31.483.402,59	11.029.465,32
SERVIDOOES	4.488.678,29	4.488.678,29	0,00	26.289.892,87	26.289.892,87
TANQUES DE ARMAZENAMENTO	122.726.461,18	60.549.936,33	62.176.524,85	338.702.849,54	179.819.382,67
TANQUES DE ARMAZENAMENTOS	34.329.939,84	22.487.134,92	11.842.804,92	128.311.156,89	85.720.484,24
TERRENOS	20.797.788,70	20.797.788,70	0,00	121.811.277,52	121.811.277,52
TUBULACOES EM GERAL DE AGUA	903.168.520,93	426.541.225,17	476.627.295,76	2.459.879.608,96	1.326.930.176,19
TUBULACOES EM GERAL DE ESGOTO	1.562.333.015,29	661.140.874,54	921.192.140,75	3.793.936.196,17	1.812.981.523,48
VEICULOS	1.699.367,88	1.269.426,59	429.941,29	2.205.505,98	1.665.349,40
TOTAL GERAL	3.749.577.652,53	1.501.749.867,78	2.247.827.764,75	8.965.661.394,87	4.363.423.822,87

OBRAS EM ANDAMENTO - 2013

Obras em andamento SAA	318.389.354,01
Obras em andamento SES	527.599.352,38
Total Geral	845.988.706,39

Fonte: Relatório interno F1874B (Ativo Intangível), Relatório interno da Contabilidade Patrimonial - Obras em andamento.

Elaboração:
Superintendência de Planejamento
Superintendência de Assuntos Regulatórios

METODOLOGIA:

Os valores os históricos corrigidos foram obtidos a partir da aplicação do Índice Nacional da Construção Civil (INCC), produzido pela Fundação Getúlio Vargas (FGV), no período de julho de 1994 a dezembro de 2013. Para obtenção da depreciação acumulada corrigida, levando-se em consideração que a depreciação é obtida pelo método linear, foi utilizado o valor histórico corrigido multiplicado pela razão entre os meses depreciados (12/2013) em relação a vida útil do ativo. O valor das obras em andamento foi obtido por meio de relatório interno da contabilidade patrimonial e já estão atualizados.

Fis. 203
GESB-AGR
Lilas Evangelista Silva
Gerente de Contabilidade
CRC/GO 13.330



Saneamento de Goiás S.A - Relação de Bens do Ativo Intangível e Imobilizado Técnico - 2014

DESCRICAO Ativo	Valor Histórico	Depreciação Acumulada	Valor Residual	Corrigido INCC		
				Valor Histórico	Depreciação Acumulada	
BARRAGENS DE AGUA	250.582.836,09	94.146.301,71	156.436.534,38	620.118.335,12	364.373.224,52	255.745.110,60
CONSTRUCOES CIVIS	380.686.040,21	133.269.853,16	247.416.187,05	835.283.438,37	396.914.352,54	438.369.085,83
DECANTADORES E DIGESTORES	55.328.887,41	15.254.873,78	40.074.013,63	91.349.922,34	27.242.793,74	64.107.128,60
EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	1.578.108,27	455.245,40	1.122.862,87	1.966.196,61	679.818,41	1.286.378,20
EQUIPAMENTOS DE OFICINA	106.812,49	4.234,24	102.578,25	109.801,64	5.902,10	103.899,54
EQUIPAMENTOS DE SEGE PROTECAO	39.285,00	27.125,82	12.159,18	63.328,86	44.912,73	18.416,13
EQUIPAMENTOS DE TRATE LABORATORIO	20.677.216,73	11.251.926,09	9.425.290,64	30.900.199,71	19.089.463,08	11.810.736,63
EQUIPAMENTOS ELETROMECANICOS	74.978.761,99	45.839.329,08	29.139.432,91	117.005.933,40	78.936.415,99	38.069.517,41
EQUIPAMENTOS GERAIS	6.046.629,16	4.429.517,75	1.617.111,41	10.102.355,99	7.942.651,60	2.159.704,39
HIDROMETROS	34.288.404,41	13.050.797,00	21.237.607,41	45.453.928,05	19.065.495,54	26.388.432,51
LAGOAS E LEITOS DE SECAGEM	47.488.589,37	14.526.396,72	32.962.192,65	81.760.399,11	26.421.868,54	55.338.530,58
LIGACOES PREDIAIS	42.727.026,67	16.328.567,61	26.398.459,06	93.390.628,45	56.137.440,35	37.253.188,10
LINHAS DE TRANSMISSAO	3.956.639,06	1.281.939,10	2.674.699,96	7.895.990,78	3.381.062,37	4.514.928,41
MAQUINASTRATORES E SIMILARES	759.579,73	712.575,58	47.004,15	999.481,03	944.591,31	54.889,73
MUROS E CALCADAS	200.144,14	30.511,95	169.632,19	265.668,36	42.258,43	223.409,93
OUTROS CUSTOS DE OBRAS	204.213.933,71	17.694.773,47	186.519.160,24	239.151.880,56	22.001.348,79	217.150.531,77
POCOS	29.864.512,85	9.960.079,45	19.904.433,40	48.858.463,30	17.831.295,86	31.027.167,44
RESERVATORIOS E TANQUES METALICO	17.949.107,02	5.821.648,25	12.127.458,77	34.240.803,22	13.124.469,98	21.116.333,25
SERVIDOOES	5.491.917,90	-	5.491.917,90	34.399.693,42	-	34.399.693,42
TANQUES DE ARMAZENAMENTO	124.643.267,18	65.473.614,05	59.169.653,13	364.179.593,78	206.775.786,79	157.403.806,99
TANQUES DE ARMAZENAMENTOS	34.329.939,84	23.853.043,44	10.476.896,40	137.222.276,55	97.118.987,01	40.103.289,54
TERRENOS	23.398.022,49	-	23.398.022,49	146.558.054,02	-	146.558.054,02
TUBULACOES EM GERAL DE AGUA	918.037.100,35	462.604.563,40	455.432.536,95	2.645.922.829,16	1.522.888.284,74	1.123.034.564,42
TUBULACOES EM GERAL DE ESGOTO	1.686.885.607,57	726.608.677,12	960.276.930,45	4.165.804.480,14	2.103.359.055,05	2.062.445.425,10
VEICULOS	1.489.657,88	1.315.521,70	174.136,18	2.042.179,90	1.808.021,70	234.158,20
TOTAL GERAL	3.965.727.987,52	1.663.940.915,87	2.301.787.071,65	9.755.045.861,87	4.986.129.481,16	4.768.916.380,71

OBRAS EM ANDAMENTO - 2014

Obras em andamento SAA	455.044.372,26
Obras em andamento SES	614.476.681,25
Total Geral	1.069.521.053,51

Fonte: Relatório Interno FIB74B (Ativo Intangível). Relatório Interno da Contabilidade Patrimonial - Obras em andamento.

Elaboração:

Superintendência de Planejamento

Superintendência de Assuntos Regulatórios

METODOLOGIA:

Os valores os históricos corrigidos foram obtidos a partir da aplicação do Índice Nacional da Construção Civil (INCC), produzido pela Fundação Getúlio Vargas (FGV), no período de julho de 1994 a dezembro de 2014. Para obtenção da depreciação acumulada corrigida, levando-se em consideração que a depreciação é obtida pelo método linear, foi utilizado o valor histórico corrigido multiplicado pela razão entre os meses depreciados (12/2014) em relação a vida útil do ativo. O valor das obras em andamento foi obtido por meio de relatório interno da contabilidade patrimonial e já estão atualizados.

Fls. 204
GESB-AGR
Elias Evangelista Silva
Gerente de Contabilidade
R/C/GO 13.330



Saneamento de Goiás S.A.
Diretoria de Gestão Corporativa
Superintendência de Comercialização
Coordenação de Informações Gerenciais

FATURAMENTO E ARRECADAÇÃO DE 2009 À 2014 PARA REALIZAÇÃO DE REVISÃO TARIFÁRIA EXTRAORDINÁRIA

MÊS / ANO	FATURAMENTO	ARRECADAÇÃO
12/2009	R\$ 70.593.417,80	R\$ 75.300.472,53
01/2010	R\$ 70.273.855,10	R\$ 64.437.978,49
02/2010	R\$ 72.162.227,91	R\$ 62.191.720,17
03/2010	R\$ 72.577.905,13	R\$ 76.955.882,21
04/2010	R\$ 72.624.368,69	R\$ 67.639.435,60
05/2010	R\$ 80.597.592,60	R\$ 72.991.493,66
06/2010	R\$ 81.509.465,29	R\$ 80.190.368,87
07/2010	R\$ 80.676.508,47	R\$ 76.749.631,26
08/2010	R\$ 84.815.818,01	R\$ 83.305.350,45
09/2010	R\$ 91.335.780,00	R\$ 91.071.497,62
10/2010	R\$ 88.850.539,29	R\$ 91.729.020,68
11/2010	R\$ 80.373.136,83	R\$ 93.425.647,32
12/2010	R\$ 79.506.512,24	R\$ 90.924.088,59
01/2011	R\$ 77.416.164,23	R\$ 74.410.649,14
02/2011	R\$ 80.536.131,00	R\$ 71.689.933,32
03/2011	R\$ 78.989.318,75	R\$ 77.482.504,42
04/2011	R\$ 79.716.347,58	R\$ 71.487.466,87
05/2011	R\$ 89.313.032,70	R\$ 86.668.248,41
06/2011	R\$ 92.491.977,20	R\$ 87.732.055,12
07/2011	R\$ 89.090.001,54	R\$ 85.192.173,83
08/2011	R\$ 94.505.894,32	R\$ 92.950.862,48
09/2011	R\$ 103.881.980,07	R\$ 91.782.741,78
10/2011	R\$ 96.336.493,42	R\$ 99.657.868,84
11/2011	R\$ 89.574.229,95	R\$ 88.147.586,85
12/2011	R\$ 91.496.813,68	R\$ 86.361.163,18
01/2012	R\$ 87.448.123,45	R\$ 86.408.374,97
02/2012	R\$ 91.065.804,74	R\$ 85.093.479,36
03/2012	R\$ 93.128.023,29	R\$ 89.325.301,78
04/2012	R\$ 92.391.593,88	R\$ 86.665.150,34
05/2012	R\$ 97.957.437,21	R\$ 91.721.296,40
06/2012	R\$ 99.030.911,87	R\$ 91.852.651,87
07/2012	R\$ 98.932.905,94	R\$ 105.072.373,74
08/2012	R\$ 111.685.189,25	R\$ 106.820.910,30
09/2012	R\$ 114.036.469,97	R\$ 95.604.983,59
10/2012	R\$ 109.343.771,95	R\$ 111.436.843,45
11/2012	R\$ 106.545.074,69	R\$ 105.882.872,33
12/2012	R\$ 104.937.665,40	R\$ 98.196.609,87
01/2013	R\$ 104.264.179,18	R\$ 106.039.546,56
02/2013	R\$ 102.154.220,03	R\$ 96.014.732,89
03/2013	R\$ 104.661.999,66	R\$ 97.757.711,97
04/2013	R\$ 105.749.633,99	R\$ 108.127.922,96
05/2013	R\$ 116.799.622,98	R\$ 105.484.893,82
06/2013	R\$ 112.397.592,26	R\$ 106.344.375,54
07/2013	R\$ 112.507.811,13	R\$ 114.696.824,58
08/2013	R\$ 119.676.257,67	R\$ 110.779.979,31

INFORMAÇÕES TÉCNICAS PARA REALIZAÇÃO DE REVISÃO TARIFÁRIA EXTRAORDINÁRIA

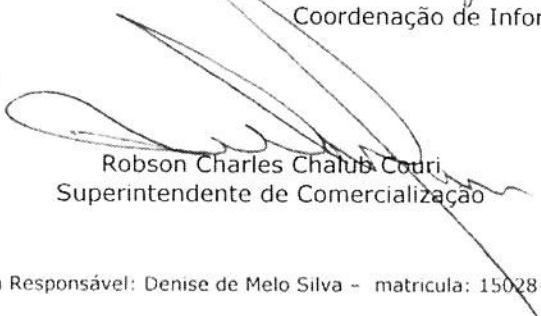


09/2013	R\$ 125.426.745,23	R\$ 116.358.673,26
10/2013	R\$ 120.471.380,88	R\$ 121.914.064,95
11/2013	R\$ 116.864.147,16	R\$ 110.425.148,14
12/2013	R\$ 115.946.665,03	R\$ 115.538.077,46
01/2014	R\$ 116.836.297,33	R\$ 112.559.584,60
02/2014	R\$ 115.117.748,91	R\$ 108.176.477,56
03/2014	R\$ 107.668.378,91	R\$ 112.307.776,26
04/2014	R\$ 108.231.671,34	R\$ 103.139.219,89
05/2014	R\$ 115.343.471,19	R\$ 108.813.668,37
06/2014	R\$ 119.385.761,40	R\$ 109.778.859,98
07/2014	R\$ 120.748.547,25	R\$ 118.534.338,33
08/2014	R\$ 123.141.270,30	R\$ 115.482.815,00
09/2014	R\$ 133.652.485,95	R\$ 125.081.092,95
10/2014	R\$ 132.642.112,39	R\$ 131.460.745,34
11/2014	R\$ 125.320.634,19	R\$ 117.819.959,30
12/2014	R\$ 121.596.783,01	R\$ 128.278.659,44


Gisele Souza Neres

Coordenação de Informações Gerenciais

VISTO:


Robson Charles Chalub Couri
Superintendente de Comercialização

Técnica Responsável: Denise de Melo Silva - matrícula: 15028-2



INVESTIMENTOS CONTRATADOS E EM CONTRATAÇÃO ATÉ 2019 - SANEAGO

INVESTIMENTOS	Faturamento	Comprometimento					Comprometimento		Comprometido 2015 a 2019 e Faturado A. Anteriores
		2015	2016	2017	2018	2019	2018	2019	
FONTE DE RECURSO	A. Anteriores								
PRÓPRIO	R\$ 733.856.192,50	R\$ 193.420.568,25	R\$ 252.482.369,64	R\$ 232.732.958,66	R\$ 245.772.019,44	R\$ 300.934.783,68			1.959.198.892,17
CEF(FGTS)	R\$ 5.899.727,40	R\$ 29.496.955,84	R\$ 33.120.579,59	R\$ 50.919.560,92	R\$ 127.579.247,72	R\$ -			247.016.071,47
PASS/IBID	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -			-
OGU(PAC)	R\$ 71.516.433,77	R\$ 271.038.621,93	R\$ 247.481.503,33	R\$ 129.610.989,97	R\$ 52.666.310,07	R\$ 27.662.025,35			799.975.884,42
ESTADO DE GOIÁS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -			-
BID	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -			-
PPP	R\$ -	R\$ 17.841.375,03	R\$ 4.773.700,24	R\$ 4.792.672,86	R\$ 552.957,29	R\$ -			27.960.705,42
BNDES/FAT	R\$ 99.347.838,59	R\$ 10.474.421,07	R\$ 8.144.790,96	R\$ 400.445,00	R\$ -	R\$ -			118.367.495,62
OC - OPERACOES DE CREDITO	R\$ -	R\$ -	R\$ 108.206.729,84	R\$ 155.155.305,77	R\$ 163.848.012,96	R\$ 246.219.368,47			673.429.417,04
OGU	R\$ 70.440,05	R\$ 488.100,36	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -			558.540,41
OGU (FUNASA)	R\$ -	R\$ 1.954.891,04	R\$ 3.909.782,08	R\$ -	R\$ -	R\$ -			5.864.673,12
OGU (ANA)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -			-
OGU(PASS)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -			-
OGU(MIN)	R\$ 45.688.355,43	R\$ 4.656.320,08	R\$ 5.753,26	R\$ -	R\$ -	R\$ -			50.350.428,77
FCO - FUNDO CONST. DE FINANC.	R\$ -	R\$ 9.900.796,76	R\$ 11.624.307,47	R\$ 4.681.092,95	R\$ -	R\$ -			26.206.197,18
SUBDELEGAÇÃO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -			-
TOTAL:	R\$ 956.378.987,74	R\$ 539.272.050,36	R\$ 669.749.516,41	R\$ 578.293.026,13	R\$ 590.418.547,48	R\$ 574.816.177,50			3.908.928.305,62



Fidígerad Araújo
Superintendente de Finanças
Mat. 14377-7

Monica de Souza
Superintendente de Planejamento - SUPLA



Relatório FH 581B

COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
DESPESAS DE PESSOAL					
101	ORDENADOS E SALARIOS-HORAS NORMAIS	9.016.145,59	166.528,31	1.985.178,55	6.864.438,73
102	ORDENADOS E SALARIOS HORAS EXTRAS	1.267.202,09	2.014,45	281.052,93	984.134,71
103	DIARIAS/AJUDA DE CUSTO	2.852,64	0,00	0,00	2.852,64
105	GRAT. DE FUNCAO OU CARG.EM COMISSAO	908.947,15	8.479,84	165.867,65	734.599,66
107	HONORARIOS DE DIRETORIA E CONSELHOS	121.260,17	0,00	0,00	121.260,17
108	FERIAS	14.263.046,36	277.028,31	3.384.403,95	10.601.614,10
109	ABONOS E GRATIFICACOES DE FERIAS	717.245,41	20.097,06	223.296,57	473.851,78
110	13. SALARIO	995.171,24	17.984,43	225.196,73	751.990,08
111	ABONO FERIAS 1/3	627.417,55	13.146,16	173.152,35	441.119,04
130	DESP. TRANSFERIDA	-152.198,11	0,00	0,00	-152.198,11
151	PREVIDENCIA SOCIAL	6.971.115,23	126.176,91	1.605.608,25	5.239.330,07
152	PASEP	1.154.069,31	0,00	0,00	1.154.069,31
153	FGTS	2.295.130,32	41.085,96	525.652,17	1.728.392,19
154	SEGUROS DE ACIDENTE DE TRABALHO	807.552,43	14.540,73	185.222,51	607.789,19
155	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	10.370,05	0,00	1.858,51	8.511,54
155	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	138.796,40	732,95	21.001,67	117.061,78
156	ASSIST.MED.E SOCIAL AOS EMPREGADOS	2.224.937,71	0,00	1.691.271,46	533.666,25
157	PROG.DE ALIMENT.AO TRABALHADOR	1.578,34	0,00	0,00	1.578,34
158	FORMACAO PROFISSIONAL DE EMPREGADOS	346.317,07	7.255,65	86.952,42	252.109,00
158	FORMACAO PROFISSIONAL DE EMPREGADOS	186.841,98	0,00	120,00	186.721,98
159	PREVIDENCIA PRIVADA	12.620,00	0,00	0,00	12.620,00
160	TRANSPORTES	-399.449,49	-7.971,57	-95.615,32	-295.862,60
169	TERMO COOPERACAO SENAI	12.620,00	0,00	0,00	12.620,00
195	REVERSAO DE SAT	-13.314.974,90	-265.719,94	-3.187.175,76	-9.862.079,20
196	REVERSAO DA PROVISAO DE FERIAS	-3.461.894,79	-69.087,14	-828.665,86	-2.564.141,79
198	REVERSAO DA PROVISAO PREV.SOCIAL	-1.064.968,19	-21.257,57	-254.974,04	-788.736,58
199	REVERSAO DA PROVISAO DO FGTS	23.675.131,56	331.034,54	6.189.404,74	17.154.692,28
TOTAL DO GRUPO:					
		23.675.131,56	331.034,54	6.189.404,74	17.154.692,28
DESPESAS DE MATERIAIS					
201	MATERIAL DE EXPEDIENTE E DESENHO	33.841,07	1.548,61	9.513,14	22.779,32
202	MAT.DE CONSERV.E MANUT.DE SISTEMAS	601.939,29	0,00	27.063,50	574.875,79
203	MAT.DE CONSERV.E REP.DE OUTROS BENS	230.957,63	0,00	108.505,13	122.452,50
204	MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	12.404,79	2,22	1.655,25	10.747,32
205	MATERIAL DE OFICINA	7.652,99	0,00	6.929,22	723,77
205	MATERIAL DE OFICINA	74.062,37	0,00	21.977,91	52.084,46
206	MATERIAL DE LABORATORIO	581.553,55	0,00	0,00	581.553,55
206	MATERIAL DE LABORATORIO	4.337,26	0,00	483,13	3.854,13
208	MATERIAL DE MANUT.DE HIDROMETROS	3.637,75	0,00	1.407,49	2.230,26
210	FERRAMENTAS PERECIVEIS	3.006,20	0,00	537,25	2.468,95
211	COMB.LUB.PARA EQUIP.DE OPERACAO	382.987,78	613,33	135.224,61	247.149,84
212	COMB.E LUBRIF. PARA VEICULOS	28.965,06	62,88	3.170,61	25.731,57
214	MATERIAL DE SEGURANCA E PROTECAO	15.064,78	0,00	12.058,53	3.006,25
215	MATERIAL DE NATUREZA PERMANENTE	551.898,25	0,00	0,00	551.898,25
222	AGUA TRATADA, ADQUIRIDA	15.718,00	157,39	3.228,19	12.332,42
223	MATERIAIS PARA COPA E COZINHA	122.973,33	0,00	42.116,37	80.856,96
225	PECAS E ACESSORIOS PARA VEICULOS	-41.697,98	0,00	0,00	-41.697,98
230	DESP. TRANSFERIDA	2.629.302,12	2.384,43	373.870,33	2.253.047,36
TOTAL DO GRUPO:					
		2.629.302,12	2.384,43	373.870,33	2.253.047,36



COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
SERVICOS DE TERCEIROS					
301	SERV. DE CONSERV. E MANUTENCAO DE SISTEMA	580.528,78	0,00	3.425,00	577.103,78
302	SERV. DE CONSERV. E REPAROS DE OUT. BENS	184.479,85	72,91	14.309,99	170.096,95
303	SERV. DE LIMP. HIGIENE E VIGILANCIA	1.909.657,39	0,00	87.746,84	1.821.910,55
304	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	734.772,32	134.079,14	428.163,61	172.529,57
306	LEITURA ENTREGA E RECADASTRAMENTO	2.014.332,32	0,00	4.025,00	2.014.332,32
307	SERV. DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	298.889,02	0,00	320.549,44	294.864,02
308	SERVICOS DE COMUNICACOES	587.812,53	1.420,91	2.646,27	265.842,18
309	LUZ	25.535,65	0,00	0,00	22.889,38
310	FORCA	6.291.330,32	0,00	0,00	6.291.330,32
311	FRETES E CARRETOS	152.288,30	0,00	136,06	152.152,24
312	LOCACAO DE BENS MOVEIS P. JURIDICA	326.207,29	0,00	277.123,42	49.083,87
313	ANUNCIOS E EDITAIS	52.749,71	0,00	0,00	52.749,71
314	ENCARGOS DE PREV. SOC.S/TERCEIROS	22.399,83	0,00	468,56	21.931,27
317	SERV. DE COPIAS, CARIMBOS E CHAVES	4.779,87	0,00	743,97	4.035,90
318	ESTAGIARIOS	36.268,67	940,94	6.683,02	28.644,71
319	LOCACAO DE IMOVEIS-P. JURIDICA	72.975,28	0,00	0,00	72.975,28
320	SERV. DE RECEB./PAGTO TARIFA	763.874,02	0,00	0,00	763.874,02
321	SERV. ATEND. AOS USUARIOS	313.326,00	0,00	0,00	313.326,00
322	PRO-JOVENS	128.797,94	0,00	0,00	128.797,94
325	MANUT. CONSERV. VEICULOS	176.736,77	0,00	53.215,03	123.521,74
326	LOCACAO DE VEICULOS P. JURIDICA	55.078,78	929,18	998,58	53.151,02
327	SERVICOS ADMINISTRATIVOS/COMERCIAIS	284.687,36	0,00	12,04	284.687,36
328	AGUA	12,04	0,00	0,00	0,00
329	SERV. CONSERV. MANUTENCAO DE ESGOTOS	921.884,36	0,00	0,00	921.884,36
330	DESP. TRANSFERIDA	-297.542,03	0,00	0,00	-297.542,03
	TOTAL DO GRUPO:	15.641.862,37	137.443,08	1.200.246,83	14.304.172,46
DESPESAS GERAIS					
401	PREMIOS DE SEGUROS	1.191,88	0,00	0,00	1.191,88
402	CONDUCOES, VIAGENS E ESTADAS	123.554,89	86,01	13.267,77	110.201,11
403	LANCHES E REFEICOES	81.170,63	120,51	10.341,72	70.708,40
404	ASSOCIACOES DE CLASSE	12.198,00	0,00	0,00	12.198,00
407	JORNALIS E REVISTAS	5.392,00	0,00	0,00	5.392,00
408	DESPESAS CARTORARIAS LEGAIS E JUDICIAIS	49.726,77	0,00	0,00	49.726,77
409	OUTRAS TAXAS	35.738,04	0,00	31.276,22	4.461,82
411	RECEPCOES, EXP. CONG. E CORRELATOS	838,30	0,00	455,50	382,80
412	INDENIZACOES A TERCEIROS	20.061,24	0,00	0,00	20.061,24
415	REMUNERACAO DE CONCESSAO	2.104.533,97	0,00	0,00	2.104.533,97
425	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	120,25	0,00	71,50	48,75
430	DESP. TRANSFERIDA	-524,29	0,00	0,00	-524,29
	TOTAL DO GRUPO:	2.434.001,68	206,52	55.412,71	2.378.382,45
DEPRECIACOES, PROV. E AMORTIZACOES					
501	DEPRECIACOES	9.090.809,87	3.028,71	214.027,80	8.873.753,36
503	DEP. DIF. AJUSTE IPC/90	1.657.292,45	0,00	0,00	1.657.292,45
530	DESP. TRANSFERIDA	-3,84	0,00	0,00	-3,84
	TOTAL DO GRUPO:	10.748.098,48	3.028,71	214.027,80	10.531.041,97
CENTRO DE CUSTO DISTRIBUIVEIS					



COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
601	SUP. DE INFORMATICA	1.156.941,29	0,00	0,00	1.156.941,29
602	SUPERVISAO DE TRANSPORTE	178.316,20	0,00	0,00	178.316,20
603	PITROM.E HIDROMETRIA	230.379,52	0,00	0,00	230.379,52
610	GERENCIA DE MANUT. E EQUIPAMENTO	366.255,62	0,00	20.473,67	345.781,95
620	GRS - IPORA	256.903,98	0,00	0,00	256.903,98
621	GRS - GOIAS	238.014,32	0,00	0,00	238.014,32
622	GRS - S'O LUIZ M. BELOS	215.564,74	0,00	0,00	215.564,74
623	GRS - ANAPOLIS	440.100,87	0,00	0,00	440.100,87
624	GRS - CAMPOS BELOS	162.212,60	0,00	0,00	162.212,60
625	GRS - CERES	316.887,14	0,00	0,00	316.887,14
626	GRS - LUZIANIA	381.648,55	0,00	0,00	381.648,55
627	GRS - MORRINHOS	236.972,37	0,00	0,00	236.972,37
628	GRS - ITUMBIARA	217.844,32	0,00	0,00	217.844,32
629	GRS - CATALAO	279.219,29	0,00	0,00	279.219,29
630	GRS - RIO VERDE	267.250,45	0,00	0,00	267.250,45
631	GRS - JATAI	209.896,91	0,00	0,00	209.896,91
632	GRS - PORANGATU	222.965,83	0,00	0,00	222.965,83
634	SUP. METROPOLITANA DE SERVICOS	1.268.653,50	0,00	0,00	1.268.653,50
635	GRS - PALMEIRAS DE GOIAS	189.450,33	0,00	0,00	189.450,33
636	GRS - SANTA HELENA DE GOIAS	159.705,44	0,00	0,00	159.705,44
637	GRS - INHUMAS	177.325,71	0,00	0,00	177.325,71
638	GRS - FORMOSA	226.372,13	0,00	0,00	226.372,13
650	DE DESP. CAPITALIZAVEIS	667.033,47	0,00	0,00	667.033,47
660	DESP. TRANSF. AGUA IMP/EXPORTADA	394.072,73	0,00	0,00	394.072,73
661	DESP. TRANSF. P/TRINDADE	45.886,10	0,00	0,00	45.886,10
662	DESP. TRANSF. P/GOIANIRA	8.800,07	0,00	0,00	8.800,07
663	DESP. TRANSF. P/NOVA FATIMA	224,50	0,00	0,00	224,50
664	DESP. TRANSF. P/JARDIM PAULISTA	1.492,47	0,00	0,00	1.492,47
665	DESP. TRANSF. P/RIALMA	28.078,80	0,00	0,00	28.078,80
666	DESP. TRANSF. P/POVOADO DA LAGOA	305,85	0,00	0,00	305,85
667	DESP. TRANSF. P/SIMOLANDIA	13.049,92	0,00	0,00	13.049,92
668	DESP. TRANSF. P/GOUVERLANDIA	44,01	0,00	0,00	44,01
669	DESP. TRANSF. P/LINDA VISTA	11,80	0,00	0,00	11,80
	TOTAL DO GRUPO:	8.557.880,83	0,00	20.473,67	8.537.407,16
451	DESPESAS FINANCEIRAS	8.022.704,95	0,00	0,00	8.022.704,95
454	DESPESAS TRIBUTARIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
455	COFINS	5.315.713,19	0,00	0,00	5.315.713,19
459	IPTU	627.140,31	0,00	0,00	627.140,31
463	ITU	82.337,82	0,00	0,00	82.337,82
464	IOF	3.044,85	0,00	0,00	3.044,85
464	TAXAS DE SERVIÇOS PUBLICOS	56.555,95	0,00	0,00	56.555,95
497	I.T.B.I	674,00	0,00	0,00	674,00
498	CREDITO COFINS	-1.209.931,87	0,00	0,00	-1.209.931,87
	CREDITO PASEP	-496.419,08	0,00	0,00	-496.419,08
	TOTAL DO GRUPO	4.379.115,17	0,00	0,00	4.379.115,17
	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	75.088,69	0,00	0,00	75.088,69
	TOTAL GERAL	76.163.185,84	474.097,28	8.053.436,08	67.635.652,48

Fls. 211
 GESB-AGR
 Elias Evangelista Silva
 Gerente de Contabilidade
 C/C/O 13.330

COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
DESPESAS DE PESSOAL					
101	ORDENADOS E SALARIOS-HORAS NORMAIS	10.131.425,38	197.269,96	2.324.065,76	7.610.090,46
102	ORDENADOS E SALARIOS HORAS EXTRAS	990.532,77	1.078,90	221.422,42	768.031,45
103	DIARIAS/AJUDA DE CUSTO	5.333,47	0,00	5.333,47	0,00
105	GRAT. DE FUNCAO OU CARG.EM COMISSAO	982.275,27	10.496,78	187.531,91	784.246,58
107	HONORARIOS DE DIRETORIA E CONSELHOS	116.938,05	0,00	0,00	116.938,05
108	FERIAS	278.138,31	244.885,80	2.982.532,32	9.819.235,86
109	ABONOS E GRATIFICACOES DE FERIAS	1.997.020,85	3.060,77	61.711,73	213.365,81
110	13. SALARIO	220.113,71	36.054,86	447.821,46	1.513.144,53
111	ABONO FERIAS 1/3	-160.433,46	2.740,89	45.588,43	171.784,39
130	DESP. TRANSFERIDA	7.073.054,04	126.926,01	0,00	-160.433,46
151	PREVIDENCIA SOCIAL	1.187.985,08	0,00	0,00	5.346.583,74
152	PASEP	2.381.083,91	39.299,07	501.181,29	1.187.985,08
153	FGTS	814.233,39	14.636,51	184.545,39	1.840.603,55
154	SEGUROS DE ACIDENTE DE TRABALHO	23.042,14	0,00	0,00	615.051,49
155	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	72.030,52	614,97	17.424,05	23.042,14
156	ASSIST.MED.E SOCIAL AOS EMPREGADOS	2.224.526,47	0,00	1.689.794,27	53.991,50
157	PROG.DE ALIMENT.AO TRABALHADOR	1.459,50	0,00	40,50	534.732,20
158	FORMACAO PROFISSIONAL DE EMPREGADOS	348.176,48	7.271,58	87.950,53	1.419,00
159	PREVIDENCIA PRIVADA	158.306,68	0,00	390,00	252.954,37
160	TRANSPORTES	14.730,00	0,00	0,00	157.916,68
169	TERMO COOPERACAO SENAI	-387.136,50	0,00	0,00	14.730,00
195	REVERSAO DE SAT	-11.915.295,41	-7.281,21	-89.624,20	-290.231,09
196	REVERSAO DA PROVISAO DE FERIAS	-989.199,15	-224.971,19	-2.764.395,58	-8.925.928,64
197	REVERSAO DA PROVISAO DE 13 SAL.	-3.355.171,67	-63.103,90	-776.743,02	-748.386,53
198	REVERSAO DA PROVISAO PREV.SOCIAL	-1.032.099,49	-19.416,53	-238.997,52	-2.515.324,75
199	REVERSAO DA PROVISAO DO FGTS	24.227.724,32	351.826,24	6.264.041,11	-773.685,44
TOTAL DO GRUPO:					17.611.856,97
DESPESAS DE MATERIAIS					
201	MATERIAL DE EXPEDIENTE E DESENHO	25.124,96	551,00	6.804,81	17.769,15
202	MAT.DE CONSERV.E MANUT.DE SISTEMAS	303.753,50	0,00	14.379,76	289.373,74
203	MAT.DE CONSERV.E REP.DE OUTROS BENS	388.375,83	971,06	211.156,16	176.248,61
204	MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	12.302,09	43,42	2.330,06	9.928,61
205	MATERIAL DE OFICINA	5.227,57	0,00	4.362,69	864,88
206	MATERIAL DE LABORATORIO	159.090,65	0,00	45.299,02	113.791,63
207	MATERIAL DE TRATAMENTO	624.731,15	0,00	0,00	624.731,15
208	MATERIAL DE MANUT.DE HIDROMETROS	231.015,93	0,00	214.941,77	16.074,16
210	FERRAMENTAS PERECIVEIS	7.276,01	0,00	948,79	6.327,22
211	COMB.LUB.PARA EQUIP.DE OPERACAO	4.619,44	0,00	5,00	4.614,44
212	COMB.E LUBRIF. PARA VEICULOS	386.930,20	947,00	147.756,98	238.226,22
214	MATERIAL DE SEGURANCA E PROTECAO	44.891,32	0,00	1.665,35	43.225,97
215	MATERIAL DE NATUREZA PERMANENTE	20.270,29	208,97	9.511,57	10.549,75
222	AGUA TRATADA, ADQUIRIDA	536.837,01	0,00	0,00	536.837,01
223	MATERIAIS PARA COPA E COZINHA	15.160,53	111,12	3.419,11	11.630,30
225	PECAS E ACESSORIOS PARA VEICULOS	82.778,99	5,77	25.282,27	57.490,95
230	DESP. TRANSFERIDA	-38.688,45	0,00	0,00	-38.688,45



COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
TOTAL DO GRUPO:		2.809.697,02	2.838,34	687.863,34	2.118.995,34
SERVICOS DE TERCEIROS					
301	SERV.DE CONSERV.E MANUTENCAO DE SISTEMA	615.522,82	0,00	2.635,00	612.887,82
302	SERV.DE CONSERV.E REPAROS DE OUT.BENS	51.537,22	755,01	16.111,41	34.670,80
303	SERV.DE LIMP.HIGIENE E VIGILANCIA	1.798.731,91	0,00	83.655,70	1.715.076,21
304	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	338.010,48	2.147,90	52.108,80	283.753,78
306	LEITURA ENTREGA E RECADASTRAMENTO	1.388.889,84	0,00	0,00	1.388.889,84
307	SERV.DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	959.699,11	0,00	2.850,00	956.849,11
308	SERVICOS DE COMUNICACOES	449.654,10	1.516,18	231.968,20	216.169,72
309	LUZ	24.937,31	0,00	1.276,94	23.660,37
310	FORCA	6.664.258,80	0,00	0,00	6.664.258,80
311	FRETES E CARRETOS	139.794,80	0,00	14.659,68	125.135,12
312	LOCACAO DE BENS MOVEIS P. JURIDICA	298.614,48	1.587,30	181.399,81	115.627,37
313	ANUNCIOS E EDITAIS	49.602,61	0,00	0,00	49.602,61
314	ENCARGOS DE PREV.SOC.S/TERCEIROS	20.669,93	0,00	992,02	19.677,91
317	SERV.DE COPIAS,CARIMBOS E CHAVES	2.265,21	5,39	1.037,73	1.222,09
318	ESTAGIARIOS	29.789,65	1.038,47	8.853,49	19.897,69
319	LOCACAO DE IMOVEIS-P.JURIDICA	21.933,43	0,00	0,00	21.933,43
320	SERV.DE RECEB./PAGTO TARIFA	1.058.556,67	0,00	0,00	1.058.556,67
321	SERV.ATEND. AOS USUARIOS	313.326,00	0,00	0,00	313.326,00
322	PRO-JOVENS	139.613,66	0,00	0,00	139.613,66
325	MANUT. CONSERV. VEICULOS	1.007,69	0,00	57.143,09	159.861,87
326	LOCACAO DE VEICULOS P.JURIDICA	218.012,65	1.587,30	1.712,70	30.732,38
327	SERVICOS ADMINISTRATIVOS/COMERCIAIS	34.032,38	0,00	0,00	143.723,60
328	AGUA	143.723,60	0,00	0,00	143.723,60
329	SERV. CONSERV. MANUTENCAO DE ESGOTOS	14,28	0,00	14,28	0,00
330	DESP. TRANSFERIDA	702.808,53	0,00	0,00	702.808,53
		-318.224,57	0,00	0,00	-318.224,57
TOTAL DO GRUPO:		15.145.774,90	9.645,24	656.418,85	14.479.710,81
DESPESAS GERAIS					
401	PREMIOS DE SEGUROS	297,97	0,00	0,00	297,97
402	CONDUCOES, VIAGENS E ESTADAS	142.848,35	182,79	15.590,04	127.075,52
403	LANCHES E REFEICOES	65.340,62	215,95	7.564,68	57.559,99
404	ASSOCIACOES DE CLASSE	12.913,00	0,00	0,00	12.913,00
407	JORNAIS E REVISTAS	1.738,00	195,09	392,90	1.150,01
408	DESPESAS CARTORARIAS LEGAIS E JUDICIAIS	52.326,17	771,56	2.573,83	48.980,78
409	OUTRAS TAXAS	24.587,75	0,00	19.443,15	5.144,60
411	RECEPCOES,EXP. CONG.E CORRELATOS	9.936,34	0,00	0,00	9.936,34
412	INDENIZACOES A TERCEIROS	35.333,41	0,00	0,00	35.333,41
415	REMUNERACAO DE CONCESSAO	1.806.477,06	0,00	0,00	1.806.477,06
425	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	1.015,16	0,00	701,06	314,10
430	DESP. TRANSFERIDA	-535,10	0,00	0,00	-535,10
TOTAL DO GRUPO:		2.152.278,73	1.365,39	46.265,66	2.104.647,68
DEPRECIACOES, PROV. E AMORTIZACOES					
501	DEPRECIACOES	9.129.214,14	3.007,79	213.206,83	8.912.999,52
503	DEP.DIF.AJUSTE IPC/90	1.656.278,03	0,00	0,00	1.656.278,03
530	DESP. TRANSFERIDA	-236.858,26	0,00	0,00	-236.858,26
TOTAL DO GRUPO:		10.548.633,91	3.007,79	213.206,83	10.332.419,29



COD.	DESCRICO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
CENTRO DE CUSTO DISTRIBUIVEIS					
601	SUP. DE INFORMATICA	825.162,24	0,00	0,00	825.162,24
602	SUPERVISAO DE TRANSPORTE	166.691,44	0,00	0,00	166.691,44
603	PITOM.E HIDROMETRIA	489.703,18	0,00	0,00	489.703,18
610	GERENCIA DE MANUT. E EQUIPAMENTO	396.962,24	0,00	22.190,16	374.772,08
620	GRS - IPORA	265.357,45	0,00	0,00	265.357,45
621	GRS - GOIAS	246.419,58	0,00	0,00	246.419,58
622	GRS - S'O LUIZ M. BELOS	218.856,70	0,00	0,00	218.856,70
623	GRS - ANAPOLIS	582.189,05	0,00	0,00	582.189,05
624	GRS - CAMPOS BELOS	155.313,47	0,00	0,00	155.313,47
625	GRS - CERES	322.078,42	0,00	0,00	322.078,42
626	GRS - LUZIANIA	258.991,78	0,00	0,00	258.991,78
627	GRS - MORRINHOS	241.913,88	0,00	0,00	241.913,88
628	GRS - ITUMBIARA	215.256,29	0,00	0,00	215.256,29
629	GRS - CATALAO	294.761,73	0,00	0,00	294.761,73
630	GRS - RIO VERDE	226.302,49	0,00	0,00	226.302,49
631	GRS - JATAI	219.130,48	0,00	0,00	219.130,48
632	GRS - PORANGATU	218.286,22	0,00	0,00	218.286,22
634	SUP. METROPOLITANA DE SERVICOS	1.237.907,20	0,00	0,00	1.237.907,20
635	GRS - PALMEIRAS DE GOIAS	184.788,51	0,00	0,00	184.788,51
636	GRS - SANTA HELENA DE GOIAS	158.078,21	0,00	0,00	158.078,21
637	GRS - INUMAS	189.277,84	0,00	0,00	189.277,84
638	GRS - FORMOSA	227.770,93	0,00	0,00	227.770,93
650	DE DESP. CAPITALIZAVEIS	544.609,96	0,00	0,00	544.609,96
660	DESP. TRANSF. AGUA IMP/EXPORTADA	610.786,95	0,00	0,00	610.786,95
661	DESP. TRANSF. P/TRINDADE	68.488,47	0,00	0,00	68.488,47
662	DESP. TRANSF. P/GOIANIRA	12.534,29	0,00	0,00	12.534,29
663	DESP. TRANSF. P/NOVA FATIMA	692,50	0,00	0,00	692,50
664	DESP. TRANSF. P/JARDIM PAULISTA	1.788,31	0,00	0,00	1.788,31
665	DESP. TRANSF. P// RIALMA	38.287,71	0,00	0,00	38.287,71
666	DESP. TRANSF. P/POVOADO DA LAGOA	387,02	0,00	0,00	387,02
667	DESP. TRANSF. P/SIMOLANDIA	21.710,36	0,00	0,00	21.710,36
668	DESP. TRANSF. P/GOUVERLANDIA	49,59	0,00	0,00	49,59
669	DESP. TRANSF. P/LINDA VISTA	14,64	0,00	0,00	14,64
TOTAL DO GRUPO:		8.640.549,13	0,00	22.190,16	8.618.358,97
DESPESAS FINANCEIRAS					
DESPESAS TRIBUTARIAS					
451	COFINS	16.976.259,68	0,00	0,00	16.976.259,68
454	IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
459	IOF	5.471.931,26	0,00	0,00	5.471.931,26
463	TAXAS DE SERVIÇOS PUBLICOS	71.981,26	0,00	0,00	71.981,26
464	I.T.B.I	2.242,42	0,00	0,00	2.242,42
497	CREDITO COFINS	124.035,84	0,00	0,00	124.035,84
498	CREDITO FASEP	722,50	0,00	0,00	722,50
		-1.143.044,87	0,00	0,00	-1.143.044,87
		-248.161,05	0,00	0,00	-248.161,05
TOTAL DO GRUPO		4.279.707,36	0,00	0,00	4.279.707,36
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS					
TOTAL GERAL		84.906.230,19	368.683,00	7.889.985,95	82.747.561,14

Fls. 214
 GESB-AGR

Elias Evangelista S.
 Gerencia de Contabilid
 CRIC/GO 1.13.3

COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
DESPESAS DE PESSOAL					
101	ORDENADOS E SALARIOS-HORAS NORMAIS	9.964.674,57	213.509,58	2.289.454,77	7.461.710,22
102	ORDENADOS E SALARIOS HORAS EXTRAS	1.000.283,38	1.332,72	229.033,69	769.916,97
105	GRAT. DE FUNCAO OU CARG. EM COMISSAO	858.608,81	8.571,73	158.478,14	691.558,94
107	HONORARIOS DE DIRETORIA E CONSELHOS	102.587,03	0,00	0,00	102.587,03
108	FERIAS	13.075.480,33	274.362,31	2.987.113,20	9.814.004,82
109	ABONOS E GRATIFICACOES DE FERIAS	286.269,84	3.860,10	77.751,11	204.658,63
110	13. SALARIO	2.954.387,51	57.907,22	658.736,94	2.237.743,35
111	ABONO FERIAS 1/3	238.876,42	2.495,34	56.863,67	179.517,41
130	DESP. TRANSFERIDA	-156.088,34	0,00	0,00	-156.088,34
151	PREVIDENCIA SOCIAL	7.298.735,37	144.990,15	1.661.388,94	5.492.356,28
152	PASEP	1.192.603,78	0,00	0,00	1.192.603,78
153	FGTS	2.277.384,25	45.034,21	517.414,40	1.714.935,64
154	SEGUROS DE ACIDENTE DE TRABALHO	967.404,93	22.253,60	223.302,84	721.848,49
155	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	2.522,42	0,00	0,00	2.522,42
156	ASSIST.MED.E SOCIAL AOS EMPREGADOS	126.504,85	1.111,82	16.532,96	108.860,07
157	PROG.DE ALIMENT.AO TRABALHADOR	2.256.295,92	0,00	1.699.628,62	556.667,30
158	FORMACAO PROFISSIONAL DE EMPREGADOS	21.660,41	0,00	0,00	21.660,41
159	PREVIDENCIA PRIVADA	344.971,60	7.920,84	87.245,95	249.804,81
160	TRANSPORTES	72.849,36	0,00	438,00	72.411,36
169	TERMO COOPERACAO SENAI	25.671,00	0,00	0,00	25.671,00
195	REVERSAO DE SAT	-422.762,32	-8.892,30	-96.535,77	-317.334,25
196	REVERSAO DA PROVISAO DE FERIAS	-12.105.373,32	-2.178,26	-2.776.168,21	-9.072.026,85
197	REVERSAO DA PROVISAO DE 13 SAL.	-1.986.697,33	-39.233,00	-441.685,13	-1.505.779,20
198	REVERSAO DA PROVISAO PREV.SOCIAL	-3.663.938,29	-77.066,95	-836.642,33	-2.750.229,01
199	REVERSAO DA PROVISAO DO FGTS	-1.127.038,78	-23.712,81	-257.428,13	-845.897,84
TOTAL DO GRUPO:		23.605.873,40	377.266,30	6.254.923,66	16.973.683,44
DESPESAS DE MATERIAIS					
201	MATERIAL DE EXPEDIENTE E DESENHO	25.984,35	1.420,68	7.655,91	16.907,76
202	MAT.DE CONSERV.E MANUT.DE SISTEMAS	676.056,81	0,00	239.556,45	436.500,36
203	MAT.DE CONSERV.E REP.DE OUTROS BENS	201.412,91	111,57	103.091,12	98.210,22
204	MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	12.961,73	0,00	1.979,92	10.981,81
205	MATERIAL DE OFICINA	5.529,42	0,00	3.416,16	2.113,26
206	MATERIAL DE LABORATORIO	62.524,96	0,00	21.734,60	40.790,36
207	MATERIAL DE TRATAMENTO	622.270,53	0,00	384,85	621.885,68
208	MATERIAL DE MANUT.DE HIDROMETROS	22.716,53	0,00	456,83	22.259,70
210	FERRAMENTAS PERECIVEIS	11.252,15	0,00	1.698,71	9.553,44
211	COMB.LUB.PARA EQUIP.DE OPERACAO	3.978,21	0,00	4,92	3.973,29
212	COMB.E LUBRIF.PARA VEICULOS	472.718,19	301,49	165.634,45	306.782,25
214	MATERIAL DE SEGURANCA E PROTECAO	56.748,90	0,00	2.917,85	53.831,05
215	MATERIAL DE NATUREZA PERMANENTE	306.928,78	0,00	6.544,61	300.384,17
222	AGUA TRATADA, ADQUIRIDA	443.673,44	0,00	0,00	443.673,44
223	MATERIAIS PARA COPA E COZINHA	17.809,81	100,99	3.535,66	14.173,16
225	PECAS E ACESSORIOS PARA VEICULOS	115.244,58	340,63	45.255,69	69.648,26
230	DESP. TRANSFERIDA	-56.479,31	0,00	0,00	-56.479,31
TOTAL DO GRUPO:		3.001.331,99	2.275,36	603.867,73	2.395.188,90



2

PAG. - 07/04/2015
DATA - 10:31:10
HORA -

SANEACO - SANEAMENTO DE GOIAS S/A
FH000 - SISTEMA DE CONTABILIDADE GERAL
FH581B - RESUMO DA DESPESA DO MES 03/2010

COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
SERVICOS DE TERCEIROS					
301	SERV.DE CONSERV.E MANUTENCAO DE SISTEMA	1.300.862,27	0,00	7.752,50	1.293.109,77
302	SERV.DE CONSERV.E REPAROS DE OUT.BENS	116.540,40	993,64	13.390,79	102.155,97
303	SERV.DE LIMP.HIGIENE E VIGILANCIA	1.912.105,43	0,00	86.646,84	1.825.458,59
304	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	619.485,06	2.719,08	305.800,18	310.965,80
306	LEITURA ENTREGA E RECADASTRAMENTO	1.364.247,58	0,00	0,00	1.364.247,58
307	SERV.DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	350.505,96	0,00	214.041,01	350.505,96
308	SERVICOS DE COMUNICACOES	450.107,66	2.618,91	2.136,33	233.447,74
309	LUZ	24.627,54	0,00	0,00	22.491,21
310	FORCA	5.659.938,32	0,00	0,00	5.659.938,32
311	FRETES E CARRETOS	129.350,55	0,00	581,45	128.769,10
312	LOCAAO DE BENS MOVEIS P. JURIDICA	182.798,57	0,00	122.650,71	60.147,86
313	ANUNCIOS E EDITAIS	359.228,40	0,00	0,00	359.228,40
314	ENCARGOS DE PREV.SOC.S/TERCEIROS	28.850,70	0,00	388,34	28.462,36
317	SERV.DE COPIAS,CARIMBOS E CHAVES	2.580,93	0,00	1.340,14	1.240,79
318	ESTAGIARIOS	34.908,00	1.165,08	6.994,85	26.748,07
319	LOCAAO DE IMOVEIS-P.JURIDICA	34.001,41	0,00	0,00	34.001,41
320	SERV.DE RECEB./PAGTO.TARIFA	967.208,94	0,00	0,00	967.208,94
321	SERV. ATEND. AOS USUARIOS	313.326,00	0,00	0,00	313.326,00
322	PRO-JOVENS	142.274,89	0,00	0,00	142.274,89
325	MANUT. CONSERV. VEICULOS	258.080,39	179,52	76.345,98	181.554,89
326	LOCAAO DE VEICULOS P.JURIDICA	200,00	0,00	0,00	200,00
327	SERVICOS ADMINISTRATIVOS/COMERCIAIS	19.772,46	0,00	0,00	19.772,46
329	SERV. CONSERV. MANUTENCAO DE ESGOTOS	1.323.538,75	0,00	0,00	1.323.538,75
330	DESP. TRANSFERIDA	-298.427,84	0,00	0,00	-298.427,84
	TOTAL DO GRUPO:	15.296.112,37	7.676,23	838.069,12	14.450.367,02
DESPESAS GERAIS					
401	PREMIOS DE SEGUROS	297,97	0,00	0,00	297,97
402	CONDUCOES, VIAGENS E ESTADAS	175.806,96	179,16	17.236,18	158.391,62
403	LANCHES E REFEICOES	73.750,77	97,23	8.838,17	64.815,37
404	ASSOCIACOES DE CLASSE	7.957,00	0,00	0,00	7.957,00
407	JORNAIS E REVISTAS	5.329,92	0,00	0,00	5.329,92
408	DESPESAS CARTORARIAS LEGAIS E JUDICIAIS	95.871,75	560,15	942,94	94.368,66
409	OUTRAS TAXAS	4.939,97	181,11	2.753,82	2.005,04
411	RECEPCOES,EXP. CONG.E CORRELATOS	14.496,74	0,00	300,00	14.196,74
412	INDENIZACOES A TERCEIROS	10.415,87	0,00	0,00	10.415,87
415	REMUNERACAO DE CONCESSAO	1.754.822,12	0,00	0,00	1.754.822,12
425	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	566,15	0,00	471,06	95,09
430	DESP. TRANSFERIDA	-408,14	0,00	0,00	-408,14
463	TAXAS DE SERVIÇOS PUBLICOS	275,35	0,00	275,35	0,00
	TOTAL DO GRUPO:	2.144.122,43	1.017,65	30.817,52	2.112.287,26
DEPRECIACOES, PROV. E AMORTIZACOES					
501	DEPRECIACOES	9.208.498,83	3.286,71	212.160,67	8.993.051,45
503	DEP.DIF.AJUSTE IPC/90	1.655.783,39	0,00	0,00	1.655.783,39
530	DESP. TRANSFERIDA	-224.961,32	0,00	0,00	-224.961,32
	TOTAL DO GRUPO:	10.639.320,90	3.286,71	212.160,67	10.423.873,52
CENTRO DE CUSTO DISTRIBUIVEIS					

Fis. 216
GESB-AGR

COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
601	SUP. DE INFORMATICA	1.002.106,70	0,00	0,00	1.002.106,70
602	SUPERVISAO DE TRANSPORTE	187.671,37	0,00	0,00	187.671,37
603	PITROM.E HIDROMETRIA	477.278,76	0,00	0,00	477.278,76
610	GERENCIA DE MANUT. E EQUIPAMENTO	419.297,44	876,99	59.459,86	358.960,59
620	GRS - IPORA	265.459,97	0,00	0,00	265.459,97
621	GRS - GOIAS	237.432,81	0,00	0,00	237.432,81
622	GRS - S'O LUIZ M. BELOS	216.119,11	0,00	0,00	216.119,11
623	GRS - ANAPOLIS	458.974,13	0,00	0,00	458.974,13
624	GRS - CAMPOS BELOS	165.207,95	0,00	0,00	165.207,95
625	GRS - CERES	317.612,73	0,00	0,00	317.612,73
626	GRS - LUZIANIA	322.595,86	0,00	0,00	322.595,86
627	GRS - MORRINHOS	241.240,63	0,00	0,00	241.240,63
628	GRS - ITUMBIARA	223.835,72	0,00	0,00	223.835,72
629	GRS - CATALAO	276.208,91	0,00	0,00	276.208,91
630	GRS - RIO VERDE	216.975,91	0,00	0,00	216.975,91
631	GRS - JATAI	202.855,84	0,00	0,00	202.855,84
632	GRS - PORANGATU	246.344,60	0,00	0,00	246.344,60
634	SUP. METROPOLITANA DE SERVICOS	1.282.238,30	0,00	0,00	1.282.238,30
635	GRS - PALMEIRAS DE GOIAS	173.037,42	0,00	0,00	173.037,42
636	GRS - SANTA HELENA DE GOIAS	150.142,38	0,00	0,00	150.142,38
637	GRS - INHUMAS	186.557,90	0,00	0,00	186.557,90
638	GRS - FORMOSA	232.719,76	0,00	0,00	232.719,76
650	DE DESP. CAPITALIZAVELIS	494.185,81	0,00	0,00	494.185,81
660	DESP. TRANSF. AGUA IMP/EXPORTADA	600.607,68	0,00	0,00	600.607,68
661	DESP. TRANSF. P/TRINDADE	64.780,07	0,00	0,00	64.780,07
662	DESP. TRANSF. P/GOIANIRA	12.969,59	0,00	0,00	12.969,59
663	DESP. TRANSF. P/NOVA FATIMA	679,04	0,00	0,00	679,04
664	DESP. TRANSF. P/JARDIM PAULISTA	1.924,89	0,00	0,00	1.924,89
665	DESP. TRANSF. P/RIALMA	36.515,90	0,00	0,00	36.515,90
666	DESP. TRANSF. P/POVOADO DA LAGOA	556,53	0,00	0,00	556,53
667	DESP. TRANSF. P/SIMOLANDIA	18.218,53	0,00	0,00	18.218,53
668	DESP. TRANSF. P/GOUVERLANDIA	96,66	0,00	0,00	96,66
669	DESP. TRANSF. P/LINDA VISTA	16,06	0,00	0,00	16,06
	TOTAL DO GRUPO:	8.732.464,96	876,99	59.459,86	8.672.128,11
451	DESPESAS FINANCEIRAS	8.450.086,25	0,00	0,00	8.450.086,25
454	DESPESAS TRIBUTARIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
455	COFINS	5.493.205,29	0,00	0,00	5.493.205,29
459	IPTU	191.304,45	0,00	0,00	191.304,45
463	ITU	10.977,92	0,00	0,00	10.977,92
497	IOF	2.918,25	0,00	0,00	2.918,25
498	TAXAS DE SERVIÇOS PUBLICOS	247.816,50	0,00	0,00	247.816,50
	CREDITO COFINS	-1.177.961,96	0,00	0,00	-1.177.961,96
	CREDITO PASEP	-255.741,74	0,00	0,00	-255.741,74
	TOTAL DO GRUPO	4.512.518,71	0,00	0,00	4.512.518,71
	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	284.281,10	0,00	0,00	284.281,10
	TOTAL GERAL	76.666.112,11	392.399,24	7.999.298,56	68.274.414,31



Elis Evangelista S.M.S.
 Gerente de Contabilidade
 P.C.F.C.G 13.330

COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
DESPESAS DE PESSOAL					
101	ORDENADOS E SALARIOS-HORAS NORMAIS	10.343.697,06	222.035,50	2.369.858,81	7.751.802,75
102	ORDENADOS E SALARIOS HORAS EXTRAS	782.195,40	1.425,70	196.211,13	584.558,57
105	GRAT. DE FUNCAO OU CARG.EM COMISSAO	1.073.927,60	12.512,39	207.474,51	853.940,70
107	HONORARIOS DE DIRETORIA E CONSELHOS	116.193,93	0,00	0,00	116.193,93
108	FERIAS	13.605.838,82	303.399,54	3.067.167,82	10.235.271,46
109	ABONOS E GRATIFICACOES DE FERIAS	193.940,73	4.429,30	43.108,55	146.402,88
110	13. SALARIO	4.036.311,73	82.216,66	899.200,67	3.054.894,40
111	ABONO FERIAS 1/3	149.779,54	3.605,53	29.473,43	116.700,58
113	DESP. TRANSFERIDA	-152.930,37	0,00	0,00	-152.930,37
130	PREVIDENCIA SOCIAL	7.708.530,01	162.028,92	1.742.704,20	5.803.796,89
151	PASEP	1.196.283,99	0,00	0,00	1.196.283,99
152	FGTS	2.417.569,67	50.721,85	544.841,68	1.822.006,14
153	SEGUROS DE ACIDENTE DE TRABALHO	893.880,28	18.684,78	202.374,35	672.821,15
154	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	3.066,90	0,00	0,00	3.066,90
155	ASSIST.MED.E SOCIAL AOS EMPREGADOS	89.551,45	772,11	16.517,90	72.261,44
156	PROG.DE ALIMENT.AO TRABALHADOR	2.234.526,22	0,00	1.700.620,13	533.906,09
157	FORMACAO PROFISSIONAL DE EMPREGADOS	1.783,34	0,00	0,00	1.783,34
158	PREVIDENCIA PRIVADA	357.579,21	8.531,73	90.033,66	259.013,82
159	TRANSPORTES	380.876,08	0,00	420,00	380.456,08
160	TERMO COOPERACAO SENAI	13.822,01	0,00	0,00	13.822,01
169	REVERSAO DE SAT	-452.284,60	-10.103,90	-102.129,95	-340.050,75
195	REVERSAO DA PROVISAO DE FERIAS	-12.122.440,37	-276.153,80	-2.748.337,03	-9.097.949,54
196	REVERSAO DA PROVISAO DE 13 SAL.	-2.953.722,50	-60.644,74	-655.999,43	-2.237.078,33
197	REVERSAO DA PROVISAO PREV.SOCIAL	-3.919.803,33	-87.567,63	-885.127,55	-2.947.108,15
198	REVERSAO DA PROVISAO DO FGTS	-1.205.704,50	-26.943,84	-272.346,52	-906.414,14
199	TOTAL DO GRUPO:	24.792.468,30	408.950,10	6.446.066,36	17.937.451,84
DESPESAS DE MATERIAIS					
201	MATERIAL DE EXPEDIENTE E DESENHO	26.626,92	550,35	7.264,22	18.812,35
202	MAT.DE CONSERV.E MANUT.DE SISTEMAS	347.287,31	0,00	3.362,52	343.924,79
203	MAT.DE CONSERV.E REP.DE OUTROS BENS	68.462,99	351,30	-34.943,33	103.055,02
204	MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	11.845,86	19,90	1.482,36	10.343,60
205	MATERIAL DE OFICINA	3.634,43	0,00	3.090,77	543,66
206	MATERIAL DE LABORATORIO	39.239,97	0,00	8.692,33	30.547,64
207	MATERIAL DE TRATAMENTO	732.358,16	0,00	0,00	732.358,16
208	MATERIAL DE MANUT.DE HIDROMETROS	49.256,08	0,00	35.078,05	14.178,03
210	FERRAMENTAS PERECIVEIS	12.213,86	0,00	1.479,34	10.734,52
211	COMB.LUB.PARA EQUIP.DE OPERACAO	12.100,86	0,00	6.708,50	5.392,36
212	COMB.E LUBRIF. PARA VEICULOS	382.636,72	57,92	139.246,65	243.332,15
214	MATERIAL DE SEGURANCA E PROTECAO	28.529,02	0,00	3.475,98	25.053,04
215	MATERIAL DE NATUREZA PERMANENTE	22.004,96	31,01	16.772,73	5.201,22
222	AGUA TRATADA, ADQUIRIDA	534.881,91	0,00	0,00	534.881,91
223	MATERIAIS PARA COPA E COZINHA	16.306,77	143,16	3.438,21	12.725,40
225	PECAS E ACESSORIOS PARA VEICULOS	211.856,13	0,00	57.195,43	154.660,70
230	DESP. TRANSFERIDA	-64.948,62	0,00	0,00	-64.948,62
	TOTAL DO GRUPO:	2.434.293,33	1.153,64	252.343,76	2.180.795,93



COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
SERVICOS DE TERCEIROS					
301	SERV.DE CONSERV.E MANUTENCAO DE SISTEMA	1.221.769,74	0,00	1.160,00	1.220.609,74
302	SERV.DE CONSERV.E REPAROS DE OUT.BENS	93.363,08	1.337,62	31.597,29	60.428,17
303	SERV.DE LIMP.HIGIENE E VIGILANCIA	1.651.852,84	0,00	85.706,48	1.566.146,36
304	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	362.076,01	2.702,70	136.250,21	223.123,10
306	LEITURA ENTREGA E RECADASTRAMENTO	892.390,02	0,00	0,00	892.390,02
307	SERV.DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	81.612,16	0,00	0,00	81.612,16
308	SERVICOS DE COMUNICACOES	170.244,76	241,71	137.068,42	32.934,63
309	LUZ	31.802,74	0,00	2.255,09	29.547,65
310	FORCA	6.423.511,80	0,00	0,00	6.423.511,80
311	FRETES E CARRETOS	99.296,74	0,00	195,90	99.100,84
312	LOCACAO DE BENS MOVEIS P. JURIDICA	66.136,50	0,00	48.344,32	17.792,18
313	ANUNCIOS E EDITAIS	112.992,85	0,00	0,00	112.992,85
314	ENCARGOS DE PREV.SOC.S/TERCEIROS	26.560,87	0,00	1.570,44	24.990,43
316	SERV. DE LABORATORIOS	100,00	0,00	0,00	100,00
317	SERV.DE COPIAS,CARIMBOS E CHAVES	2.678,60	0,00	972,25	1.706,35
318	ESTAGIARIOS	32.197,65	1.008,77	6.791,16	24.397,72
319	LOCACAO DE IMOVEIS-P.JURIDICA	22.277,85	0,00	0,00	22.277,85
320	SERV.DE RECEB./PAGTO.TARIFA	759.038,57	0,00	0,00	759.038,57
321	SERV. ATEND. AOS USUARIOS	313.326,00	0,00	0,00	313.326,00
322	PRO-JOVENS	138.117,37	0,00	0,00	138.117,37
325	MANUT. CONSERV. VEICULOS	50.698,29	0,00	20.709,63	29.988,66
326	LOCACAO DE VEICULOS P.JURIDICA	27.922,90	0,00	0,00	27.922,90
328	AGUA	11,99	0,00	11,99	0,00
329	SERV. CONSERV. MANUTENCAO DE ESGOTOS	696.998,12	0,00	0,00	696.998,12
330	DESP. TRANSFERIDA	-309.425,74	0,00	0,00	-309.425,74
	TOTAL DO GRUPO:	12.967.551,71	5.290,80	472.633,18	12.489.627,73
DESPESAS GERAIS					
401	PREMIOS DE SEGUROS	297,97	0,00	0,00	297,97
402	CONDUCOES, VIAGENS E ESTADAS	181.813,53	732,95	7.038,19	174.042,39
403	LANCHES E REFEICOES	78.272,42	155,29	9.157,06	68.960,07
404	ASSOCIACOES DE CLASSE	8.149,35	0,00	0,00	8.149,35
407	JORNAIS E REVISTAS	2.547,13	0,00	418,00	2.129,13
408	DESPESAS CARTORARIAS LEGAIS E JUDICIAIS	40.415,67	571,78	749,95	39.093,94
409	OUTRAS TAXAS	183.451,87	0,00	181.089,61	2.362,26
411	RECEPCOES,EXP.CONG.E CORRELATOS	1.116,20	0,00	123,40	992,80
412	INDENIZACOES A TERCEIROS	123.052,95	0,00	0,00	123.052,95
415	REMUNERACAO DE CONCESSAO	2.142.476,67	0,00	0,00	2.142.476,67
425	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	85,50	0,00	51,00	34,50
430	DESP. TRANSFERIDA	-576,23	0,00	0,00	-576,23
	TOTAL DO GRUPO:	2.761.103,03	1.460,02	198.627,21	2.561.015,80
DEPRECIACOES, PROV. E AMORTIZACOES					
501	DEPRECIACOES	9.264.567,59	3.649,82	213.800,22	9.047.117,55
503	DEP.DIF.AJUSTE IPC/90	1.655.787,44	0,00	0,00	1.655.787,44
530	DESP. TRANSFERIDA	-221.849,88	0,00	0,00	-221.849,88
	TOTAL DO GRUPO:	10.698.505,15	3.649,82	213.800,22	10.481.055,11
CENTRO DE CUSTO DISTRIBUIVEIS					

Fls. 219
 GESB-AGR

COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
601	SUP. DE INFORMATICA	821.391,79	0,00	0,00	821.391,79
602	SUPERVISAO DE TRANSPORTE	346.757,54	0,00	0,00	346.757,54
603	PITROM.E HIDROMETRIA	282.794,72	0,00	0,00	282.794,72
610	GERENCIA DE MANUT. E EQUIPAMENTO	423.297,07	0,00	30.816,00	392.481,07
620	GRS - IPIORA	264.551,27	0,00	0,00	264.551,27
621	GRS - GOIAS	236.148,90	0,00	0,00	236.148,90
622	GRS - S'O LUIZ M. BELOS	211.266,63	0,00	0,00	211.266,63
623	GRS - ANAPOLIS	374.402,93	0,00	0,00	374.402,93
624	GRS - CAMPOS BELOS	158.416,66	0,00	0,00	158.416,66
625	GRS - CERES	313.600,16	0,00	0,00	313.600,16
626	GRS - LUZIANIA	302.994,09	0,00	0,00	302.994,09
627	GRS - MORRINHOS	241.331,28	0,00	0,00	241.331,28
628	GRS - ITUMBIARA	217.179,42	0,00	0,00	217.179,42
629	GRS - CATALAO	292.976,19	0,00	0,00	292.976,19
630	GRS - RIO VERDE	226.747,37	0,00	0,00	226.747,37
631	GRS - JATAI	200.188,02	0,00	0,00	200.188,02
632	GRS - PORANGATU	219.720,07	0,00	0,00	219.720,07
634	SUP. METROPOLITANA DE SERVICOS	1.244.258,87	0,00	0,00	1.244.258,87
635	GRS - PALMEIRAS DE GOIAS	181.656,95	0,00	0,00	181.656,95
636	GRS - SANTA HELENA DE GOIAS	149.895,60	0,00	0,00	149.895,60
637	GRS - INHUMAS	183.895,00	0,00	0,00	183.895,00
638	GRS - FORMOSA	229.656,31	0,00	0,00	229.656,31
650	DE DESP. CAPITALIZAVEIS	488.834,38	0,00	0,00	488.834,38
660	DESP. TRANSF. AGUA IMP/EXPORTADA	590.427,74	0,00	0,00	590.427,74
661	DESP. TRANSF. P/TRINDADE	69.149,19	0,00	0,00	69.149,19
662	DESP. TRANSF. P/GOIANIRA	13.062,26	0,00	0,00	13.062,26
663	DESP. TRANSF. P/NOVA FATIMA	673,32	0,00	0,00	673,32
664	DESP. TRANSF. P/JARDIM PAULISTA	1.786,70	0,00	0,00	1.786,70
665	DESP. TRANSF. P/RIALMA	50.167,55	0,00	0,00	50.167,55
666	DESP. TRANSF. P/POVOADO DA LAGOA	567,93	0,00	0,00	567,93
667	DESP. TRANSF. P/SIMOLANDIA	23.896,15	0,00	0,00	23.896,15
	TOTAL DO GRUPO:	8.361.692,06	0,00	30.816,00	8.330.876,06
	DESPESAS FINANCEIRAS	14.634.482,72	0,00	0,00	14.634.482,72
	DESPESAS TRIBUTARIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
451	COFINS	5.510.156,54	0,00	0,00	5.510.156,54
454	IPTU	90.701,57	0,00	0,00	90.701,57
459	IOF	1.351,85	0,00	0,00	1.351,85
463	TAXAS DE SERVIÇOS PUBLICOS	119.490,01	0,00	0,00	119.490,01
464	I.T.B.I	18.205,88	0,00	0,00	18.205,88
465	I.T.C.D	3.332,10	0,00	0,00	3.332,10
497	CREDITO COFINS	-1.160.773,13	0,00	0,00	-1.160.773,13
498	CREDITO PASEP	-252.009,95	0,00	0,00	-252.009,95
	TOTAL DO GRUPO	4.330.454,87	0,00	0,00	4.330.454,87
	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	126.997,54	0,00	0,00	126.997,54
	TOTAL GERAL	81.107.548,70	420.504,38	7.614.286,73	73.072.757,59

Fls. 220
 GESB-AGR
 Elis Evangelista Silva
 Gerente Geral de Contabilidade
 11/03/2015
 CRC/GO

COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
DESPESAS DE PESSOAL					
101	ORDENADOS E SALARIOS-HORAS NORMAIS	10.784.578,77	201.536,82	2.475.970,72	8.107.071,23
102	ORDENADOS E SALARIOS HORAS EXTRAS	981.418,39	1.397,46	227.410,43	752.610,50
105	GRAT. DE FUNCAO OU CARG.EM COMISSAO	1.148.937,92	11.465,61	217.786,29	919.686,02
107	HONORARIOS DE DIRETORIA E CONSELHOS FERIAS	123.726,89	0,00	0,00	123.726,89
108	ABONOS E GRATIFICACOES DE FERIAS	14.776.978,56	280.797,85	3.374.795,47	11.121.385,24
109	13. SALARIO	246.295,17	3.113,82	60.625,20	182.556,15
110	ABONO FERIAS 1/3	5.315.567,00	91.325,26	1.189.468,99	4.034.772,75
111	DESP. TRANSFERIDA	204.916,70	1.926,16	46.364,77	156.625,77
130	PREVIDENCIA SOCIAL	-177.742,77	0,00	0,00	-177.742,77
151	PASEP	8.583.664,03	152.697,01	1.944.438,06	6.486.528,96
152	FGTS	1.323.935,37	0,00	0,00	1.323.935,37
153	SEGUROS DE ACIDENTE DE TRABALHO	2.685.607,85	47.516,53	610.009,56	2.028.081,76
154	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	1.348.448,28	29.496,71	309.058,85	1.009.892,72
155	ASSIST.MED.E SOCIAL AOS EMPREGADOS	7.167,55	0,00	1.960,54	5.207,01
156	PROG.DE ALIMENT.AO TRABALHADOR	108.393,25	1.275,23	17.905,93	89.212,09
157	FORMACAO PROFISSIONAL DE EMPREGADOS	2.278.149,64	0,00	1.737.403,22	540.746,42
158	PREVIDENCIA PRIVADA	15.574,24	0,00	6.275,88	9.298,36
159	TRANSPORTES	386.038,48	7.800,67	97.365,00	280.872,81
160	TERMO COOPERACAO SENAI	234.049,91	0,00	126,00	233.923,91
169	REVERSAO DE SAT	13.610,00	0,00	0,00	13.610,00
195	REVERSAO DA PROVISAO DE FERIAS	-509.111,34	-9.518,54	-117.248,82	-382.343,98
196	REVERSAO DA PROVISAO DE 13 SAL.	-12.938.162,80	-247.656,65	-2.997.582,32	-9.692.923,83
197	REVERSAO DA PROVISAO PREV.SOCIAL	-4.032.154,43	-69.628,99	-910.704,60	-3.051.820,84
198	REVERSAO DA PROVISAO DO FGTS	-4.412.282,49	-82.494,27	-1.016.154,96	-3.313.633,26
199	REVERSAO DA PROVISAO DO FGTS	-1.356.911,48	-25.382,81	-312.662,75	-1.018.865,92
	TOTAL DO GRUPO:	27.140.692,69	395.667,87	6.962.611,46	19.782.413,36
DESPESAS DE MATERIAIS					
201	MATERIAL DE EXPEDIENTE E DESENHO	42.240,43	5.801,52	14.759,32	21.679,59
202	MAT.DE CONSERV.E MANUT.DE SISTEMAS	460.211,09	0,00	-41.592,56	501.803,65
203	MAT.DE CONSERV.E REP.DE OUTROS BENS	229.257,82	896,74	95.032,87	133.328,21
204	MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	14.422,88	4,41	2.523,95	11.894,52
205	MATERIAL DE OFICINA	6.623,00	0,00	5.322,82	1.300,18
206	MATERIAL DE LABORATORIO	39.536,78	0,00	23.546,50	15.990,28
207	MATERIAL DE TRATAMENTO	457.458,83	0,00	0,00	457.458,83
208	MATERIAL DE MANUT.DE HIDROMETROS	-10.465,31	0,00	86,81	-10.552,12
210	FERRAMENTAS PERECIVEIS	8.797,55	0,00	508,25	8.289,30
211	COMB.LUB.PARA EQUIP.DE OPERACAO	5.223,28	0,00	1.147,69	4.075,59
212	COMB.E LUBRIF. PARA VEICULOS	336.754,62	24,17	116.273,12	220.457,33
214	MATERIAL DE SEGURANCA E PROTECAO	29.693,07	0,00	1.040,04	28.653,03
215	MATERIAL DE NATUREZA PERMANENTE	35.887,82	0,00	27.946,75	7.941,07
222	AGUA TRATADA, ADQUIRIDA	526.445,62	0,00	0,00	526.445,62
223	MATERIAIS PARA COPA E COZINHA	14.099,82	65,45	3.576,64	10.457,73
225	PECAS E ACESSORIOS PARA VEICULOS	132.524,77	0,00	55.285,69	77.239,08
230	DESP. TRANSFERIDA	-35.132,41	0,00	0,00	-35.132,41
	TOTAL DO GRUPO:	2.293.579,66	6.792,29	305.457,89	1.981.329,48

221
 CB-AGR
 1.981.329,48

COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
SERVICOS DE TERCEIROS					
301	SERV.DE CONSERV.E MANUTENCAO DE SISTEMA	1.156.418,90	0,00	19.622,04	1.136.796,86
302	SERV.DE CONSERV E REPAROS DE OUT.BENS	166.339,86	2.279,39	34.188,42	129.872,05
303	SERV.DE LIMP.HIGIENE E VIGILANCIA	2.223.768,15	0,00	80.602,74	2.143.165,41
304	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	511.977,69	2.129,40	265.365,15	244.483,14
306	LEITURA ENTREGA E RECADASTRAMENTO	1.816.013,35	0,00	0,00	1.816.013,35
307	SERV.DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	950.243,36	0,00	0,00	950.243,36
308	SERVICOS DE COMUNICACOES	543.656,27	2.721,82	297.940,64	242.993,81
309	LUZ	24.598,93	0,00	2.381,94	22.216,99
310	FORCA	6.815.186,41	0,00	0,00	6.815.186,41
311	FRETES E CARRETOS	54.082,39	0,00	2.959,51	51.122,88
312	LOCACAO DE BENS MOVEIS P. JURIDICA	168.150,27	0,00	78.763,11	89.387,16
313	ANUNCIOS E EDITAIS	322.384,08	0,00	0,00	322.384,08
314	ENCARGOS DE PREV.SOC.S/TERCEIROS	26.229,98	0,00	926,17	25.303,81
317	SERV.DE COPIAS,CARIMBOS E CHAVES	5.464,29	0,00	1.765,36	3.698,93
318	ESTAGIARIOS	39.661,80	758,16	8.145,83	30.757,81
319	LOCACAO DE IMOVEIS-P.JURIDICA	22.117,20	0,00	0,00	22.117,20
320	SERV.DE RECEB./PAGTO TARIFA	1.112.303,40	0,00	0,00	1.112.303,40
321	SERV. ATEND. AOS USUARIOS	313.326,00	0,00	0,00	313.326,00
322	PRO-JOVENS	141.892,20	0,00	0,00	141.892,20
325	MANUT. CONSERV. VEICULOS	146.921,56	0,00	27.786,85	119.134,71
326	LOCACAO DE VEICULOS P.JURIDICA	27.188,78	0,00	0,00	27.188,78
327	SERVICOS ADMINISTRATIVOS/COMERCIAIS	296.134,75	0,00	0,00	296.134,75
329	SERV. CONSERV. MANUTENCAO DE ESGOTOS	649.105,69	0,00	0,00	649.105,69
330	DESP. TRANSFERIDA	-303.870,33	0,00	0,00	-303.870,33
	TOTAL DO GRUPO:	17.229.294,98	7.888,77	820.447,76	16.400.958,45
DESPESAS GERAIS					
401	PREMIOS DE SEGUROS	297,97	0,00	0,00	297,97
402	CONDUCOES, VIAGENS E ESTADAS	220.363,96	970,93	9.241,70	210.151,33
403	LANCHES E REFEICOES	85.141,28	65,45	12.252,32	72.823,51
404	ASSOCIACOES DE CLASSE	7.493,50	0,00	31,48	7.462,02
408	DESPESAS CARTORARIAS LEGAIS E JUDICIAIS	63.724,89	0,00	37,08	63.687,81
409	OUTRAS TAXAS	77.442,01	-0,14	72.391,03	5.051,12
411	RECEPCOES,EXP.CONG.E CORRELATOS	2.266,25	0,00	306,25	1.960,00
412	INDENIZACOES A TERCEIROS	62.850,35	0,00	0,00	62.850,35
415	REMUNERACAO DE CONCESSAO	1.913.513,27	0,00	0,00	1.913.513,27
416	DESPESAS GRUPO TRAB PROJ. FACA SEU PAPE	592,63	0,00	0,00	592,63
425	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	110,25	0,00	51,00	59,25
430	DESP. TRANSFERIDA	-545,01	0,00	0,00	-545,01
	TOTAL DO GRUPO:	2.433.251,35	1.036,24	94.310,86	2.337.904,25
DEPRECIACOES, PROV. E AMORTIZACOES					
501	DEPRECIACOES	9.300.021,75	3.044,18	212.778,03	9.084.199,54
503	DEP.DIF.AJUSTE IPC/90	1.655.783,11	0,00	0,00	1.655.783,11
530	DESP. TRANSFERIDA	-226.926,27	0,00	0,00	-226.926,27
	TOTAL DO GRUPO:	10.728.878,59	3.044,18	212.778,03	10.513.056,38
CENTRO DE CUSTO DISTRIBUIVEIS					
601	SUP. DE INFORMATICA	997.661,22	0,00	0,00	997.661,22



COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
602	SUPERVISAO DE TRANSPORTE	225.318,15	0,00	0,00	225.318,15
603	PITROM.E HIDROMETRIA	234.283,35	0,00	0,00	234.283,35
610	GERENCIA DE MANUT. E EQUIPAMENTO	451.823,74	0,00	1.039,19	450.784,55
620	GRS - IPORA	295.318,16	0,00	0,00	295.318,16
621	GRS - GOIAS	258.656,31	0,00	0,00	258.656,31
622	GRS - S'O LUIZ M. BELOS	236.066,99	0,00	0,00	236.066,99
623	GRS - ANAPOLIS	496.152,53	0,00	0,00	496.152,53
624	GRS - CAMPOS BELOS	166.048,75	0,00	0,00	166.048,75
625	GRS - CERES	348.330,93	0,00	0,00	348.330,93
626	GRS - LUZIANIA	319.348,67	0,00	0,00	319.348,67
627	GRS - MORRINHOS	266.852,12	0,00	0,00	266.852,12
628	GRS - ITUMBARA	236.632,02	0,00	0,00	236.632,02
629	GRS - CATALAO	324.107,05	0,00	0,00	324.107,05
630	GRS - RIO VERDE	247.879,06	0,00	0,00	247.879,06
631	GRS - JATAI	233.547,97	0,00	0,00	233.547,97
632	GRS - PORANGATU	228.504,69	0,00	0,00	228.504,69
634	SUP. METROPOLITANA DE SERVICOS	1.390.942,32	0,00	0,00	1.390.942,32
635	GRS - PALMEIRAS DE GOIAS	196.643,08	0,00	0,00	196.643,08
636	GRS - SANTA HELENA DE GOIAS	174.998,69	0,00	0,00	174.998,69
637	GRS - INHUMAS	199.134,09	0,00	0,00	199.134,09
638	GRS - FORMOSA	228.782,72	0,00	0,00	228.782,72
650	DE DESP. CAPITALIZAVEIS	639.803,73	0,00	0,00	639.803,73
660	DESP. TRANSF. AGUA IMP/EXPORTADA	604.865,75	0,00	0,00	604.865,75
661	DESP. TRANSF. P/TRINDADE	65.239,33	0,00	0,00	65.239,33
662	DESP. TRANSF. P/GOIANIRA	13.061,54	0,00	0,00	13.061,54
663	DESP. TRANSF. P/NOVA FATIMA	683,86	0,00	0,00	683,86
664	DESP. TRANSF. P/JARDIM PAULISTA	1.952,67	0,00	0,00	1.952,67
665	DESP. TRANSF. P/ RIALMA	38.637,64	0,00	0,00	38.637,64
666	DESP. TRANSF. P/POVOADO DA LAGOA	627,39	0,00	0,00	627,39
667	DESP. TRANSF. P/SIMOLANDIA	19.164,61	0,00	0,00	19.164,61
	TOTAL DO GRUPO:	9.141.069,13	0,00	1.039,19	9.140.029,94
451	DESPESAS FINANCEIRAS	21.310.961,69	0,00	0,00	21.310.961,69
454	DESPESAS TRIBUTARIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
459	COFINS	6.098.126,56	0,00	0,00	6.098.126,56
463	IPTU	3.761,46	0,00	0,00	3.761,46
465	IOF	2.722,49	0,00	0,00	2.722,49
497	TAXAS DE SERVIÇOS PUBLICOS	2.242.526,69	0,00	0,00	2.242.526,69
498	I.T.C.D	900,00	0,00	0,00	900,00
	CRÉDITO COFINS	-1.222.252,43	0,00	0,00	-1.222.252,43
	CRÉDITO PASEP	-265.357,43	0,00	0,00	-265.357,43
	TOTAL DO GRUPO	6.860.427,34	0,00	0,00	6.860.427,34
	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	383.259,57	0,00	0,00	383.259,57
	TOTAL GERAL	97.521.415,00	414.429,35	8.396.645,19	88.710.340,45



COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
DESPESAS DE PESSOAL					
101	ORDENADOS E SALARIOS-HORAS NORMAIS	10.725.387,54	281.961,22	2.400.134,56	8.043.291,76
102	ORDENADOS E SALARIOS HORAS EXTRAS	999.733,76	1.754,54	232.474,90	765.504,32
105	GRAT. DE FUNCAO OU CARG.EM COMISSAO	1.108.466,62	15.072,69	203.771,03	889.622,90
107	HONORARIOS DE DIRETORIA E CONSELHOS	115.008,11	0,00	0,00	115.008,11
108	FERIAS	15.270.132,07	417.627,68	3.328.588,07	11.523.916,32
109	ABONOS E GRATIFICACOES DE FERIAS	210.939,12	3.808,60	48.698,45	158.432,07
110	13. SALARIO	6.368.547,28	153.598,96	1.378.547,21	4.836.401,11
111	ABONO FERIAS 1/3	227.417,04	3.656,89	41.702,95	182.057,20
130	DESP. TRANSFERIDA	-165.318,44	0,00	1.962.175,80	-165.318,44
151	PREVIDENCIA SOCIAL	8.965.272,67	226.131,30	0,00	6.776.965,57
152	PASEP	1.370.985,58	0,00	0,00	1.370.985,58
153	FGTS	2.889.625,76	71.292,63	613.781,24	2.204.551,89
154	SEGUROS DE ACIDENTE DE TRABALHO	1.274.922,14	34.694,55	280.067,20	960.160,39
155	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	12.082,65	0,00	0,00	12.082,65
156	ASSIST.MED.E SOCIAL AOS EMPREGADOS	114.631,47	1.032,39	18.148,04	95.451,04
157	PROG.DE ALIMENT.AO TRABALHADOR	2.265.135,81	0,00	1.723.879,08	541.256,73
158	FORMACAO PROFISSIONAL DE EMPREGADOS	39.829,66	729,60	1.270,40	37.829,66
159	PREVIDENCIA PRIVADA	385.381,10	10.745,62	94.538,38	280.097,10
160	TRANSPORTES	211.817,66	0,00	966,00	210.851,66
169	TERMO COOPERACAO SENAI	14.898,00	0,00	0,00	14.898,00
195	REVERSAO DE SAT	-579.402,37	-15.475,13	-127.186,11	-436.741,13
196	REVERSAO DA PROVISAO DE FERIAS	-14.008.401,16	-386.928,09	-3.089.629,00	-10.531.844,07
197	REVERSAO DA PROVISAO DE 13 SAL.	-5.305.017,95	-128.911,46	-1.149.903,07	-4.026.203,42
198	REVERSAO DA PROVISAO PREV.SOCIAL	-5.021.494,04	-134.118,40	-1.102.279,16	-3.785.096,48
199	REVERSAO DA PROVISAO DO FGTS	-1.544.270,13	-41.267,13	-339.162,68	-1.163.840,32
TOTAL DO GRUPO:		25.946.309,95	515.406,46	6.520.583,29	18.910.320,20
DESPESAS DE MATERIAIS					
201	MATERIAL DE EXPEDIENTE E DESENHO	14.415,64	398,45	4.570,88	9.446,31
202	MAT.DE CONSERV.E MANUT.DE SISTEMAS	200.481,78	0,00	1.924,85	198.556,93
203	MAT.DE CONSERV.E REP.DE OUTROS BENS	178.213,16	7.695,60	64.259,25	106.258,31
204	MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	13.442,11	15,45	2.417,33	11.009,33
205	MATERIAL DE OFICINA	4.877,50	0,00	3.752,50	1.125,00
206	MATERIAL DE LABORATORIO	22.107,78	0,00	9.008,90	13.098,88
207	MATERIAL DE TRATAMENTO	251.663,41	0,00	405,60	251.257,81
208	MATERIAL DE MANUT.DE HIDROMETROS	27.137,76	0,00	86,69	27.051,07
210	FERRAMENTAS PERECIVEIS	11.636,25	0,00	1.858,38	9.777,87
211	COMB.LUB.PARA EQUIP.DE OPERACAO	14.828,87	0,00	9.215,70	5.613,17
212	COMB.E LUBRIF. PARA VEICULOS	399.619,95	434,28	133.666,04	265.519,63
214	MATERIAL DE SEGURANCA E PROTECAO	11.617,89	0,00	1.448,39	10.169,50
215	MATERIAL DE NATUREZA PERMANENTE	36.584,62	0,00	7.016,30	29.565,86
222	AGUA TRATADA, ADQUIRIDA	548.937,65	2,46	0,00	548.937,65
223	MATERIAIS PARA COPA E COZINHA	13.637,78	172,09	2.503,01	10.962,68
225	PECAS E ACESSORIOS PARA VEICULOS	91.508,61	0,00	27.475,50	64.033,11
230	DESP. TRANSFERIDA	-14.821,29	0,00	0,00	-14.821,29
TOTAL DO GRUPO:		1.825.889,47	8.718,33	269.609,32	1.547.561,82



OK

PAG. - 2
DATA - 07/04/2015
HOFA - 10:31:33

SANEAGO - SANEAMENTO DE GOIAS S/A
FH000 - SISTEMA DE CONTABILIDADE GERAL
FH581B - RESUMO DA DESPESA DO MES 06/2010

COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
SERVICOS DE TERCEIROS					
301	SERV.DE CONSERV.E MANUTENCAO DE SISTEMA	3.230.713,05	0,00	5.340,50	3.225.372,55
302	SERV.DE CONSERV.E REPAROS DE OUT.BENS	79.456,36	1.787,71	24.254,10	53.414,55
303	SERV.DE LIMP.HIGIENE E VIGILANCIA	1.930.041,74	0,00	80.297,30	1.849.744,44
304	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	481.971,66	4.080,89	327.325,32	150.565,45
306	LEITURA ENTREGA E RECADASTRAMENTO	953.568,79	0,00	0,00	953.568,79
307	SERV.DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	398.369,36	0,00	1.980,00	396.389,36
308	SERVICOS DE COMUNICACOES	539.154,27	2.268,96	229.856,06	307.029,25
309	LUZ	23.275,80	0,00	1.801,33	21.474,47
310	FORCA	6.939.201,85	0,00	0,00	6.939.201,85
311	FRETES E CARRETOS	25.585,25	0,00	1.747,92	23.837,33
312	LOCACAO DE BENS MOVEIS P. JURIDICA	146.173,33	0,00	111.578,32	34.595,01
313	ANUNCIOS E EDITAIS	126.857,20	0,00	0,00	126.857,20
314	ENCARGOS DE PREV.SOC.S/TERCEIROS	24.844,95	0,00	594,36	24.250,59
317	SERV.DE COPIAS,CARIMBOS E CHAVES	2.998,22	0,00	486,21	2.512,01
318	ESTAGIARIOS	31.774,22	1.866,02	8.573,90	21.334,30
319	LOCACAO DE IMOVEIS-P.JURIDICA	39.859,71	0,00	0,00	39.859,71
320	SERV.DE RECEB./PAGTO TARIFA	1.212.671,66	0,00	0,00	1.212.671,66
321	SERV. ATEND. AOS USUARIOS	313.326,00	0,00	0,00	313.326,00
322	PRO-JOVENS	144.860,97	0,00	0,00	144.860,97
325	MANUT. CONSERV. VEICULOS	158.373,48	0,00	38.302,33	120.071,15
326	LOCACAO DE VEICULOS P.JURIDICA	4.885,67	0,00	1.005,39	3.880,28
327	SERVICOS ADMINISTRATIVOS/COMERCIAIS	142.905,01	0,00	0,00	142.905,01
329	SERV. CONSERV. MANUTENCAO DE ESGOTOS	1.640.879,18	0,00	0,00	1.640.879,18
330	DESP. TRANSFERIDA	-522.527,20	0,00	0,00	-522.527,20
	TOTAL DO GRUPO:	18.069.220,53	10.003,58	833.143,04	17.226.073,91
DESPESAS GERAIS					
401	PREMIOS DE SEGUROS	297,97	0,00	0,00	297,97
402	CONDUCOES, VIAGENS E ESTADAS	179.583,60	3.674,66	5.456,12	170.452,82
403	LANCHES E REFEICOES	75.672,17	126,57	11.000,76	64.544,84
404	ASSOCIACOES DE CLASSE	7.957,00	0,00	0,00	7.957,00
407	JORNAIS E REVISTAS	2.996,35	0,00	0,00	2.996,35
408	DESPESAS CARTORARIAS LEGAIS E JUDICIAIS	104.324,68	752,88	1.190,32	102.381,48
409	OUTRAS TAXAS	9.428,57	327,69	3.869,43	5.231,45
411	RECEPCOES,EXP. CONG.E CORRELATOS	25.998,87	0,00	1.721,85	24.277,02
412	INDENIZACOES A TERCEIROS	64.053,04	0,00	0,00	64.053,04
415	REMUNERACAO DE CONCESSAO	2.055.062,85	0,00	0,00	2.055.062,85
425	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	2.271,64	0,00	1.367,79	903,85
430	DESP. TRANSFERIDA	-619,20	0,00	0,00	-619,20
463	TAXAS DE SERVIÇOS PUBLICOS	180,00	0,00	180,00	0,00
466	I.P.V.A	74.969,83	0,00	74.969,82	0,01
	TOTAL DO GRUPO:	2.602.177,37	4.881,80	99.756,09	2.497.539,48
DEPRECIACOES, PROV. E AMORTIZACOES					
501	DEPRECIACOES	9.307.439,70	4.319,57	216.100,49	9.087.019,64
503	DEP.DIF.AJUSTE IPC/90	1.655.782,99	0,00	0,00	1.655.782,99
530	DESP. TRANSFERIDA	-221.061,03	0,00	0,00	-221.061,03
	TOTAL DO GRUPO:	10.742.161,66	4.319,57	216.100,49	10.521.841,60

10.521.841,60
 225
 AGR
 10.521.841,60

COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
CENTRO DE CUSTO DISTRIBUIVEIS					
601	SUP. DE INFORMATICA	1.065.334,25	0,00	0,00	1.065.334,25
602	SUPERVISAO DE TRANSPORTE	223.791,20	0,00	0,00	223.791,20
603	PITROM.E HIDROMETRIA	237.515,47	0,00	0,00	237.515,47
610	GERENCIA DE MANUT. E EQUIPAMENTO	459.102,95	0,00	0,00	459.102,95
620	GRS - IPORA	264.552,13	0,00	0,00	264.552,13
621	GRS - GOIAS	255.611,63	0,00	0,00	255.611,63
622	GRS - S'O LUIZ M. BELOS	203.589,43	0,00	0,00	203.589,43
623	GRS - ANAPOLIS	464.150,74	0,00	0,00	464.150,74
624	GRS - CAMPOS BELOS	165.280,28	0,00	0,00	165.280,28
625	GRS - CERES	333.652,96	0,00	0,00	333.652,96
626	GRS - LUZIANIA	299.042,43	0,00	0,00	299.042,43
627	GRS - MORRINHOS	259.309,53	0,00	0,00	259.309,53
628	GRS - ITUMBIARA	221.993,65	0,00	0,00	221.993,65
629	GRS - CATALAO	310.715,79	0,00	0,00	310.715,79
630	GRS - RIO VERDE	240.712,30	0,00	0,00	240.712,30
631	GRS - JATAI	237.743,21	0,00	0,00	237.743,21
632	GRS - PORANGATU	214.158,37	0,00	0,00	214.158,37
634	SUP. METROPOLITANA DE SERVICOS	1.283.259,38	0,00	0,00	1.283.259,38
635	GRS - PALMEIRAS DE GOIAS	176.674,57	0,00	0,00	176.674,57
636	GRS - SANTA HELENA DE GOIAS	166.777,06	0,00	0,00	166.777,06
637	GRS - INHUMAS	196.935,52	0,00	0,00	196.935,52
638	GRS - FORMOSA	227.199,57	0,00	0,00	227.199,57
650	DE DESP. CAPITALIZAVEIS	421.464,31	0,00	0,00	421.464,31
660	DESP. TRANSF. AGUA IMP/EXPORTADA	763.226,55	0,00	0,00	763.226,55
661	DESP. TRANSF. P/TRINDADE	82.940,63	0,00	0,00	82.940,63
662	DESP. TRANSF. P/GOIANIRA	15.205,78	0,00	0,00	15.205,78
663	DESP. TRANSF. P/NOVA FATIMA	863,96	0,00	0,00	863,96
664	DESP. TRANSF. P/JARDIM PAULISTA	1.952,67	0,00	0,00	1.952,67
665	DESP. TRANSF. P/RIALMA	38.637,64	0,00	0,00	38.637,64
666	DESP. TRANSF. P/POVOADO DA LAGOA	627,39	0,00	0,00	627,39
667	DESP. TRANSF. P/SIMOLANDIA	19.164,61	0,00	0,00	19.164,61
670	DESP. TRANSF. P BONFINOPOLIS	1.727,93	0,00	0,00	1.727,93
TOTAL DO GRUPO:		8.852.913,89	0,00	0,00	8.852.913,89
DESENAS FINANCEIRAS					
DESENAS TRIBUTARIAS					
451	COFINS	14.409.679,18	0,00	0,00	14.409.679,18
454	IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
455	ITU	6.314.842,65	0,00	0,00	6.314.842,65
459	IOF	88.077,52	0,00	0,00	88.077,52
463	TAXAS DE SERVIÇOS PUBLICOS	42.696,13	0,00	0,00	42.696,13
464	I.T.B.I	3.270,57	0,00	0,00	3.270,57
497	CREDITO COFINS	125.321,95	0,00	0,00	125.321,95
498	CREDITO PASEP	40,00	0,00	0,00	40,00
TOTAL DO GRUPO		-1.401.440,99	0,00	0,00	-1.401.440,99
		-304.260,21	0,00	0,00	-304.260,21
TOTAL DO GRUPO		4.868.547,62	0,00	0,00	4.868.547,62
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS					
		452.383,66	0,00	0,00	452.383,66
TOTAL GERAL		87.769.283,33	543.329,74	7.939.192,23	79.286.761,36

226
 SBAGB
 Elias Evangelista
 Gerencia de Contabilidade
 RC/GC 13.330

COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
DESPESAS DE PESSOAL					
101	ORDENADOS E SALARIOS-HORAS NORMAIS	9.826.115,20	227.509,98	2.197.306,17	7.401.299,05
102	ORDENADOS E SALARIOS HORAS EXTRAS	1.115.372,90	999,15	250.777,47	863.596,28
105	GRAT. DE FUNCAO OU CARG.EM COMISSAO	1.064.391,80	15.737,86	195.447,21	853.206,73
107	HONORARIOS DE DIRETORIA E CONSELHOS FERIAS	115.008,11	0,00	0,00	115.008,11
108	ABONOS E GRATIFICACOES DE FERIAS	15.160.426,94	367.106,82	3.369.911,66	11.423.408,46
109	13. SALARIO	581.120,79	16.010,44	158.491,58	406.618,77
110	ABONO FERIAS 1/3	7.371.381,96	159.895,79	1.630.015,81	5.581.470,36
111	DESP. TRANSFERIDA	616.410,24	12.368,85	144.630,95	459.410,44
130	PREVIDENCIA SOCIAL	9.076.650,14	201.504,20	2.013.267,93	6.861.878,01
151	PASEP	1.325.291,51	0,00	0,00	1.325.291,51
152	FGTS	2.883.296,39	63.936,62	641.768,59	2.177.591,18
153	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	1.181.031,38	25.860,98	261.469,14	893.701,26
154	ASSIST.MED.E SOCIAL AOS EMPREGADOS	4.218,53	644,87	368,43	3.205,23
155	PROG.DE ALIMENT.AO TRABALHADOR	128.499,08	1.131,44	19.897,77	107.469,87
156	FORMACAO PROFISSIONAL DE EMPREGADOS	2.255.442,64	0,00	1.721.191,91	534.250,73
157	PREVIDENCIA PRIVADA	2.826,34	0,00	0,00	2.826,34
158	TRANSPORTES	389.649,23	9.491,10	97.809,71	282.348,42
159	TERMO COOPERACAO SENAI	174.950,02	0,00	672,00	174.278,02
160	REVERSAO DA PROVISAO DE FERIAS	14.200,00	0,00	0,00	14.200,00
195	REVERSAO DA PROVISAO DE 13 SAL.	-621.082,80	-14.839,38	-138.185,64	-468.057,78
196	REVERSAO DA PROVISAO PREV.SOCIAL	-14.342.033,00	-357.936,10	-3.210.747,19	-10.773.349,71
197	REVERSAO DA PROVISAO DO FGTS	-6.360.706,41	-136.711,52	-1.395.434,65	-4.828.560,24
198	REVERSAO DA PROVISAO DO FGTS	-5.382.713,17	-128.608,42	-1.197.607,22	-4.056.497,53
199	REVERSAO DA PROVISAO DO FGTS	-1.655.310,21	-39.571,73	-368.494,15	-1.247.244,33
TOTAL DO GRUPO:		24.773.401,77	424.530,95	6.392.557,48	17.956.313,34
DESPESAS DE MATERIAIS					
201	MATERIAL DE EXPEDIENTE E DESENHO	30.180,22	1.115,79	5.451,04	23.613,39
202	MAT.DE CONSERV.E MANUT.DE SISTEMAS	275.321,57	0,00	-84.773,87	360.095,44
203	MAT.DE CONSERV.E REP.DE OUTROS BENS	174.497,08	698,51	73.846,37	99.952,20
204	MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	12.591,61	0,00	1.926,88	10.664,73
205	MATERIAL DE OFICINA	13.571,30	0,00	4.819,23	8.752,07
206	MATERIAL DE LABORATORIO	31.249,66	0,00	15.919,08	15.330,58
207	MATERIAL DE TRATAMENTO	663.870,73	0,00	0,00	663.870,73
208	MATERIAL DE MANUT.DE HIDROMETROS	17.549,39	0,00	285,02	17.264,37
210	FERRAMENTAS PERECIVEIS	16.726,81	0,00	2.466,48	14.260,33
211	COMB.LUB.PARA EQUIP.DE OPERACAO	2.581,22	0,00	93,90	2.487,32
212	COMB.E LUBRIF. PARA VEICULOS	204.268,21	0,00	59.423,70	144.844,51
214	MATERIAL DE SEGURANCA E PROTECAO	32.938,74	7,38	4.218,39	28.712,97
215	MATERIAL DE NATUREZA PERMANENTE	58.910,04	16,53	54.936,67	3.956,84
222	AGUA TRATADA, ADQUIRIDA	521.314,91	0,00	0,00	521.314,91
223	MATERIAIS PARA COPA E COZINHA	16.331,56	135,24	2.751,72	13.444,60
225	PECAS E ACESSORIOS PARA VEICULOS	94.667,10	0,00	29.865,98	64.801,12
230	DESP. TRANSFERIDA	-38.132,76	0,00	0,00	-38.132,76
TOTAL DO GRUPO:		2.128.437,39	1.973,45	171.230,59	1.955.233,35



COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
SERVICOS DE TERCEIROS					
301	SERV DE CONSERV E MANUTENCAO DE SISTEMA	1.250.814,36	0,00	4.448,09	1.246.366,27
302	SERV.DE CONSERV.E REPAROS DE OUT.BENS	51.942,01	206,49	18.703,01	33.032,51
303	SERV.DE LIMP.HIGIENE E VIGILANCIA	1.981.101,64	0,00	81.171,74	1.899.929,90
304	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	371.534,70	12.040,32	176.026,72	183.467,66
305	SERV.DE PROCESSAMENTO DE DADOS	1.562,40	0,00	1.562,39	0,01
306	LEITURA ENTREGA E RECADASTRAMENTO	1.415.656,69	0,00	0,00	1.415.656,69
307	SERV.DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	225.152,51	0,00	0,00	225.152,51
308	SERVICOS DE COMUNICACOES	139.333,88	1.849,90	164.732,46	-27.248,48
309	LUZ	22.486,39	0,00	1.367,43	21.118,96
310	FORCA	6.965.522,48	0,00	0,00	6.965.522,48
311	FRETES E CARRETOS	251.905,62	0,00	1.347,79	250.557,83
312	LOCACAO DE BENS MOVEIS P. JURIDICA	448.042,17	0,00	364.719,08	83.323,09
313	ANUNCIOS E EDITAIS	97.667,09	0,00	0,00	97.667,09
314	ENCARGOS DE PREV.SOC.S/TERCEIROS	25.426,50	0,00	352,67	25.073,83
317	SERV.DE COPIAS,CARIMBOS E CHAVES	2.828,23	0,00	1.390,31	1.437,92
318	ESTAGIARIOS	34.149,45	978,73	8.093,22	25.077,50
319	LOCACAO DE IMOVEIS-P.JURIDICA	22.704,70	0,00	0,00	22.704,70
320	SERV.DE RECEB./PAGTO TARIFA	865.941,20	0,00	0,00	865.941,20
321	SERV. ATEND. AOS USUARIOS	313.326,00	0,00	0,00	313.326,00
322	PRO-JOVENS	147.847,78	0,00	0,00	147.847,78
325	MANUT. CONSERV. VEICULOS	151.605,66	0,00	51.448,03	100.157,63
326	LOCACAO DE VEICULOS P.JURIDICA	15.761,18	0,00	0,00	15.761,18
327	SERVICOS ADMINISTRATIVOS/COMERCIAIS	147.422,38	0,00	0,00	147.422,38
329	SERV. CONSERV. MANUTENCAO DE ESGOTOS	950.117,58	0,00	0,00	950.117,58
330	DESP. TRANSFERIDA	-66.863,89	0,00	0,00	-66.863,89
	TOTAL DO GRUPO:	15.832.988,71	15.075,44	875.362,94	14.942.550,33
DESPESAS GERAIS					
401	PREMIOS DE SEGUROS	297,97	0,00	0,00	297,97
402	CONDUCOES, VIAGENS E ESTADAS	199.307,86	1.337,15	8.772,51	189.198,20
403	LANCHES E REFICOES	80.965,98	151,33	13.056,66	67.757,99
404	ASSOCIACOES DE CLASSE	7.957,00	0,00	0,00	7.957,00
407	JORNALIS E REVISTAS	1.190,17	0,00	0,00	1.190,17
408	DESPESAS CARTORARIAS LEGAIS E JUDICIAIS	57.993,98	0,00	0,00	57.993,98
409	OUTRAS TAXAS	4.706,23	0,00	128,03	4.578,20
411	RECEPCOES,EXP.CONG.E CORRELATOS	5.328,40	0,00	0,00	5.328,40
412	INDENIZACOES A TERCEIROS	178.973,56	0,00	0,00	178.973,56
415	REMUNERACAO DE CONCESSAO	2.309.127,07	0,00	0,00	2.309.127,07
425	OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	85,50	0,00	51,00	34,50
430	DESP. TRANSFERIDA	-695,12	0,00	0,00	-695,12
466	I.P.V.A	73.348,89	0,00	73.348,88	0,01
	TOTAL DO GRUPO:	2.918.587,49	1.488,48	95.357,08	2.821.741,93
DEPRECIACOES, PROV. E AMORTIZACOES					
501	DEPRECIACOES	9.382.227,02	3.795,45	221.487,07	9.156.944,50
503	DEP.DIF.AJUSTE IPC/90	1.655.780,89	0,00	0,00	1.655.780,89
530	DESP. TRANSFERIDA	-219.096,64	0,00	0,00	-219.096,64
	TOTAL DO GRUPO:	10.818.911,27	3.795,45	221.487,07	10.593.628,75

Handwritten signature and stamp. The stamp is circular and contains the text "AGR" and "L.S.". There is also a handwritten number "28" in the top right corner of the stamp area.

COD.	DESCRICAO	DESP. REALIZADA	DESP. CAP.	DESP. TRANSFERIDA	DESP. LIQUIDA
CENTRO DE CUSTO DISTRIBUIVEIS					
601	SUP. DE INFORMATICA	1.155.359,46	0,00	0,00	1.155.359,46
602	SUPERVISAO DE TRANSPORTE	187.795,50	0,00	0,00	187.795,50
603	PITOM.E HIDROMETRIA	166.552,48	0,00	0,00	166.552,48
610	GERENCIA DE MANUT. E EQUIPAMENTO	427.511,25	0,00	0,00	427.511,25
620	GRS - IPORA	260.237,79	0,00	0,00	260.237,79
621	GRS - GOIAS	246.972,11	0,00	0,00	246.972,11
622	GRS - S'O LUIZ M. BELOS	224.511,62	0,00	0,00	224.511,62
623	GRS - ANAPOLIS	479.837,74	0,00	0,00	479.837,74
624	GRS - CAMPOS BELOS	158.841,05	0,00	0,00	158.841,05
625	GRS - CERES	336.176,55	0,00	0,00	336.176,55
626	GRS - LUZIANIA	326.437,19	0,00	0,00	326.437,19
627	GRS - MORRINHOS	249.034,28	0,00	0,00	249.034,28
628	GRS - ITUMBIARA	207.612,60	0,00	0,00	207.612,60
629	GRS - CATALAO	300.985,39	0,00	0,00	300.985,39
630	GRS - RIO VERDE	242.870,61	0,00	0,00	242.870,61
631	GRS - JATAI	210.839,40	0,00	0,00	210.839,40
632	GRS - PORANGATU	224.011,88	0,00	0,00	224.011,88
634	SUP. METROPOLITANA DE SERVICOS	1.154.756,52	0,00	0,00	1.154.756,52
635	GRS - PALMEIRAS DE GOIAS	178.848,12	0,00	0,00	178.848,12
636	GRS - SANTA HELENA DE GOIAS	164.950,12	0,00	0,00	164.950,12
637	GRS - INHUMAS	175.972,53	0,00	0,00	175.972,53
638	GRS - FORMOSA	219.906,96	0,00	0,00	219.906,96
650	DE DESP. CAPITALIZAVEIS	449.703,49	0,00	0,00	449.703,49
660	DESP. TRANSF. AGUA IMP/EXPORTADA	367.990,75	0,00	0,00	367.990,75
661	DESP. TRANSF. P/TRINDADE	40.697,50	0,00	0,00	40.697,50
662	DESP. TRANSF. P/GOIANIRA	6.643,63	0,00	0,00	6.643,63
663	DESP. TRANSF. P/NOVA FATIMA	835,67	0,00	0,00	835,67
664	DESP. TRANSF. P/JARDIM PAULISTA	1.940,97	0,00	0,00	1.940,97
665	DESP. TRANSF. P/RIALMA	40.260,36	0,00	0,00	40.260,36
666	DESP. TRANSF. P/POVOADO DA LAGOA	342,88	0,00	0,00	342,88
667	DESP. TRANSF. P/SIMOLANDIA	15.320,35	0,00	0,00	15.320,35
669	DESP. TRANSF. P/LINDA VISTA	120,79	0,00	0,00	120,79
670	DESP. TRANSF. P BONFINOPOLIS	1.671,35	0,00	0,00	1.671,35
TOTAL DO GRUPO:					
		8.225.548,89	0,00	0,00	8.225.548,89
DESPESAS FINANCEIRAS					
	DESPESAS TRIBUTARIAS	8.673.286,81	0,00	0,00	8.673.286,81
	COFINS	0,00	0,00	0,00	0,00
451	IPTU	6.104.373,01	0,00	0,00	6.104.373,01
454	ITU	15.364,23	0,00	0,00	15.364,23
455	IOF	73.065,30	0,00	0,00	73.065,30
459	TAXAS DE SERVIÇOS PUBLICOS	2.836,84	0,00	0,00	2.836,84
463	I.T.B.I	630.683,17	0,00	0,00	630.683,17
464	CREDITO COFINS	115,08	0,00	0,00	115,08
497	CREDITO PASEP	-1.291.799,24	0,00	0,00	-1.291.799,24
498		-280.456,41	0,00	0,00	-280.456,41
TOTAL DO GRUPO					
		5.254.181,98	0,00	0,00	5.254.181,98
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS					
		438.250,33	0,00	0,00	438.250,33
TOTAL GERAL					
		79.063.594,64	446.863,77	7.755.995,16	70.860.735,70

224
 B-AGOR
 5/5

Elias Evangelista Silva
 Gerencia de Contabilidade
 C.C.O 13.330

COD. DESCRICAO DESP. REALIZADA DESP. CAP. DESP. TRANSFERIDA DESP. LIQUIDA

DESPESAS DE PESSOAL

101	ORDENADOS E SALARIOS-HORAS NORMAIS	10.792.595,45			8.067.141,96
102	ORDENADOS E SALARIOS HORAS EXTRAS	1.013.686,46			797.131,82
105	GRAT. DE FUNCAO OU CARG.EM COMISSAO	1.111.464,82			881.637,12
107	HONORARIOS DE DIRETORIA E CONSELHOS	133.711,70			133.711,70
108	FERIAS	14.111.310,79			10.625.420,83
109	ABONOS E GRATIFICACOES DE FERIAS	243.576,22			189.318,07
110	13. SALARIO	8.528.116,02			6.455.737,86
111	ABONO FERIAS 1/3	255.480,03			204.641,79
130	DESP. TRANSFERIDA	-151.035,84			-151.035,84
151	PREVIDENCIA SOCIAL	9.260.992,02			6.995.753,16
152	PASEP	1.385.224,00			1.385.224,00
153	FGTS	2.884.492,68			2.180.456,21
154	SEGUROS DE ACIDENTE DE TRABALHO	1.193.754,78			902.834,99
155	INDENIZACOES E AVISOS PREVIOS	675,17			675,17
156	ASSIST.MED.E SOCIAL.AOS EMPREGADOS	116.396,95			96.616,12
157	PROG.DE ALIMENT.AO TRABALHADOR	2.579.824,49			668.162,95
158	FORMACAO PROFISSIONAL DE EMPREGADOS	34.134,81			25.056,83
159	PREVIDENCIA PRIVADA	390.367,94			284.210,37
160	TRANSPORTES	248.246,46			247.715,47
169	TERMO COOPERACAO SENAI	15.290,00			15.290,00
195	REVERSAO DE SAT	-604.491,14			-455.780,42
196	REVERSAO DA PROVISAO DE FERIAS	-12.790.840,16			-9.620.757,30
197	REVERSAO DA PROVISAO DE 13 SAL.	-7.358.845,09			-5.571.893,76
198	REVERSAO DA PROVISAO PREV.SOCIAL	-5.238.919,60			-3.950.090,26
199	REVERSAO DA PROVISAO DO FGTS	-1.610.927,95			-1.214.365,12

TOTAL DO GRUPO: 26.544.281,01

DESPESAS DE MATERIAIS

201	MATERIAL DE EXPEDIENTE E DESENHO	20.419,07			12.867,98
202	MAT.DE CONSERV.E MANUT.DE SISTEMAS	620.322,39			570.134,98
203	MAT.DE CONSERV.E REP.DE OUTROS BENS	254.322,13			98.080,53
204	MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	15.456,29			11.233,43
205	MATERIAL DE OFICINA	4.648,52			1.871,57
206	MATERIAL DE LABORATORIO	33.206,32			8.336,64
207	MATERIAL DE TRATAMENTO	596.370,04			596.370,04
208	MATERIAL DE MANUT.DE HIDROMETROS	5.435,10			5.435,10
210	FERRAMENTAS PERECIVEIS	4.053,26			3.414,01
211	COMB.LUB.PARA EQUIP.DE OPERACAO	3.540,58			3.540,58
212	COMB.E LUBRIF. PARA VEICULOS	404.901,12			275.754,88
214	MATERIAL DE SEGURANCA E PROTECAO	65.146,90			59.060,99
215	MATERIAL DE NATUREZA PERMANENTE	74.062,82			40.051,38
222	AGUA TRATADA, ADQUIRIDA	499.324,36			499.324,36
223	MATERIAIS PARA COPA E COZINHA	15.856,32			11.909,86
225	PECAS E ACESSORIOS PARA VEICULOS	68.225,57			43.269,97
230	DESP. TRANSFERIDA	-38.132,76			-38.132,76

TOTAL DO GRUPO: 2.647.158,03

2.998,51

441.635,98

2.202.523,54

