



Nota Técnica nº: 6/2018 SEI - GESB- 06090

ESTUDO DO REAJUSTE TARIFÁRIO 2018 – GESB/AGR - ESTUDO 2

1. Objetivos

Realizar ajustes na Nota Técnica 004/2018 SEI - GESB (texto e Anexos) em decorrência de alterações detectadas nas formulas da planilha eletrônica (utilizada nos reajustes anteriores) em alguns itens após a mudança do Pacote Office (Excel) para o Pacote Libre (Calc), bem erros na digitação de alguns dados de entrada.

Tais falhas resultaram em uma alteração na distribuição percentual dos custos e, por consequência, no cálculo final do Índice de Reajuste Tarifário (IRT).

2. Metodologia de Cálculo do IRT (ajustado)

2.1. Determinação da nova fórmula de cálculo de reajuste e simulação

Com a correção do representatividade percentual de cada rubrica (novos anexos A a D) e com os índices de preços a serem aplicados a cada uma, obteve-se, na Tabela 3, os coeficientes corrigidos a serem multiplicados a cada índice de preço para a obtenção do Índice de Reajuste Tarifário (IRT). Tais coeficientes correspondem à soma da representatividade percentual das rubricas reajustáveis pelo mesmo índice.

Tabela 3 – Coeficientes (corrigidos) aplicáveis a cada índice de preços

	Índice Total	Coeficiente
IPCA	0,20%	0,0020
INPC	62,09%	0,6209
INCC	16,10%	0,1607
ANNEEL (alta tensão)	11,70%	0,1170
ANNEEL (baixa tensão)	0,22%	0,0022
IGP-M	8,94%	0,0894
IGP-DI	0,34%	0,0034
ANATEL	0,41%	0,0041

Com esses dados, obteve-se a fórmula abaixo para determinação do IRT.

$$\text{IRT} = 0,0020 \times \text{IPCA} + 0,6209 \times \text{INPC} + 0,1607 \times \text{INCC} + 0,1170 \times \text{ANEEL (Força)} + 0,0022 \times \text{ANEEL (Luz)} + 0,0894 \times \text{IGP-M} + 0,0034 \times \text{IGP-DI} + 0,0041 \times \text{ANATEL} \quad (2)$$

2.2. Cálculo do IRT para 2018

Realizando o cálculo do IRT com os índices de preços acumulados do ano de 2017 (Tabela 4), aplicando-os na Expressão 2, obteve-se o seguinte valor para o Índice de Reajuste Tarifário (IRT):

$$\text{IRT} = 3,37\%$$

Tabela 4 – Valores dos índices de preços aplicados

	Valor
IPCA	2,95%
INPC	2,07%
INCC	4,25%
ANNEL (alta tensão)	12,03%
ANNEL (baixa tensão)	15,89%
IGP-M	-0,53%
IGP-DI	-0,42%
ANATEL	-0,24%

3. Parecer Técnico-Econômico

Assim, após a realização das correções das planilhas dos Anexos A a D, esta Gerência sugere a aplicação do Índice de Reajuste Tarifário (IRT) calculado no item 2.2 desta nova Nota Técnica, o que resultará na nova tabela de tarifas constante do Anexo E.

GERÊNCIA DE SANEAMENTO BÁSICO, em GOIANIA - GO, aos 16 dias do mês de abril de 2018.



Documento assinado eletronicamente por **EDUARDO HENRIQUE DA CUNHA**, GERENTE, em 16/04/2018, às 11:27, conforme art. 2º, § 2º, III, "b", da Lei 17.039/2010 e art. 3ºB, I, do Decreto nº 8.808/2016.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site http://sei.go.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=1 informando o código verificador 2167203 e o código CRC 40AE87A7.

GERENCIA DE SANEAMENTO BASICO
AVENIDA GOIÁS - Bairro CENTRO - CEP 74005-010 - GOIANIA - GO - ED. VISCONDE
DE MAUÁ 305



Referência: Processo nº 201800029001532



SEI 2167203

ANEXO A

Despesa Real 2014

	janeiro			fevereiro			março		
	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real
Despesas de Exploração									
Pessoal	37.482.727,02	766.969,18	36.715.757,84	41.106.591,80	920.282,38	40.186.309,42	40.181.724,83	900.513,97	39.281.210,86
Material (Atacado)	5.759.567,28	5.936,73	5.753.630,55	5.652.442,34	4.378,38	5.648.063,96	5.672.404,47	6.304,50	5.666.099,97
Material (Varejo)	168.546,24	839,00	167.707,24	705.188,13	2.013,79	703.174,34	429.109,64	5.368,51	423.741,13
Energia (Força)	8.797.733,05		8.797.733,05	9.051.468,07		9.051.468,07	8.656.862,59		8.656.862,59
Energia (luz)	194.184,95		194.184,95	176.562,48		176.562,48	166.790,22		166.790,22
Serviços de Terceiros	14.072.394,48	49.902,53	14.022.491,95	16.768.638,35	34.422,28	16.734.216,07	15.066.515,71	42.435,98	15.024.079,73
Telefonia	817.428,19	746,52	816.681,67	527.015,67	437,43	526.578,24	475.860,04	1.657,42	474.202,62
Gerais	3.656.848,68	72,93	3.656.775,75	3.842.783,41	5.942,79	3.836.840,62	5.306.178,64	5.145,18	5.301.033,46
Fiscais	10.988.261,33		10.988.261,33	11.673.854,46	0,00	11.673.854,46	4.251.889,14	0,00	4.251.889,14
Quotas de Depreciação, Amortização	17.258.275,28	10.617,46	17.247.657,82	19.238.037,16	10.410,74	19.227.626,42	18.713.003,82	10.979,86	18.702.023,96
Investimentos (Custos de Construções)	20.099.266,25		20.099.266,25	52.400.687,71		52.400.687,71	26.291.058,48		26.291.058,48

ANEXO A

Despesa Real 2014

	Abril			Maio			Junho		
	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real
Despesas de Exploração									
Pessoal	40.823.734,76	894.250,26	39.929.484,50	45.188.536,92	962.148,52	44.226.388,40	44.887.064,02	1.055.896,93	43.831.167,09
Material (Atacado)	4.909.774,99	1.265,65	4.908.509,34	4.629.987,89	981,47	4.629.006,42	5.788.901,74	8.334,12	5.780.567,62
Material (Varejo)	318.476,93	3.622,70	314.854,23	562.701,67	2.146,53	560.555,14	616.330,61	5.939,87	610.390,74
Energia (Força)	8.953.803,36		8.953.803,36	8.747.479,58		8.747.479,58	9.112.381,74		9.112.381,74
Energia (luz)	167.507,64		167.507,64	149.753,13		149.753,13	189.739,03		189.739,03
Serviços de Terceiros	16.552.528,99	29.479,53	16.523.049,46	15.872.181,52	30.875,46	15.841.306,06	15.357.828,99	31.483,83	15.326.345,16
Telefonia	472.798,08	802,35	471.995,73	519.601,03	916,94	518.684,09	613.787,95	883,72	612.904,23
Gerais	4.252.567,97	9.434,87	4.243.133,10	3.938.207,99	13.230,23	3.924.977,76	7.741.535,31	1.108,19	7.740.427,12
Fiscais	10.988.261,33	0,00	10.988.261,33	9.686.188,84	0,00	9.686.188,84	9.612.237,22		9.612.237,22
Quotas de Depreciação, Amortização	17.791.618,40	10.997,54	17.780.620,86	17.602.578,79	10.612,26	17.591.966,53	17.658.259,81	11.226,75	17.647.033,06
Investimentos (Custos de Construções)	46.488.337,18		46.488.337,18	27.070.799,27		27.070.799,27	32.988.310,08		32.988.310,08

	Julho			Agosto			Setembro		
	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real
Despesas de Exploração									
Pessoal	42.827.240,54	1.222.145,70	41.605.094,84	45.802.200,74	1.182.074,82	44.710.327,02	47.121.828,25	1.251.066,05	45.870.764,40

ANEXO A

Despesa Real 2015

	janeiro			fevereiro			março		
	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real
Despesas de Exploração									
Pessoal	44.955.713,87	1.062.299,99	43.893.413,88	52.587.737,94	1.133.306,40	51.454.431,54	51.415.079,81	1.143.392,10	50.271.687,71
Material (Atacado)	4.485.815,11	5.725,48	4.480.089,63	5.339.349,62	7.147,56	5.332.202,06	6.060.377,63	5.607,94	6.054.769,69
Material (Varejo)	117.446,69	1.512,69	115.934,00	121.485,79	1.134,67	120.351,12	197.389,91	7.240,59	190.149,32
Energia (Força)	12.445.294,19		12.445.294,19	12.601.079,80		12.601.079,80	13.405.710,24		13.405.710,24
Energia (luz)	571.856,38		571.856,38	258.298,91		258.298,91	263.001,46		263.001,46
Serviços de Terceiros	18.278.954,83	23.956,60	18.254.998,23	13.019.390,63	30.987,90	12.988.402,73	16.808.190,80	23.655,37	16.784.535,43
Telefonia	422.755,53	756,67	421.998,86	445.553,89	0,00	445.553,89	520.972,95	577,30	520.395,65
Gerais	4.065.611,20	12.479,92	4.053.131,28	4.535.345,88	3.225,67	4.532.120,21	3.968.850,77	5.774,33	3.963.076,44
Fiscais	12.721.297,42		12.721.297,42	6.497.967,29		6.497.967,29	7.340.210,05		7.340.210,05
Quotas de Depreciação, Amortização	18.278.013,13	11.294,82	18.266.718,31	17.895.868,61	11.397,23	17.884.471,38	17.843.324,82	11.697,89	17.831.626,93
Investimentos (Custos de Construções)	37.722.448,99		37.722.448,99	10.994.604,36		10.994.604,36	33.072.935,85		33.072.935,85

ANEXO A

Despesa Real 2015

	Abril			Maio			Junho		
	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real
Despesas de Exploração									
Pessoal	49.324.278,65	953.660,94	48.370.617,71	57.669.874,59	1.171.412,06	56.498.462,53	47.251.765,62	1.155.314,90	46.096.450,72
Material (Atacado)	6.556.484,92	7.142,08	6.549.342,84	6.128.429,63	22.944,49	6.105.485,14	4.591.679,41	14.589,53	4.577.089,88
Material (Varejo)	98.117,96	249,80	97.868,16	280.608,32	7.082,73	273.525,59	198.956,29	2.276,18	196.680,11
Energia (Força)	16.499.141,44		16.499.141,44	16.293.214,69		16.293.214,69	16.282.245,12		16.282.245,12
Energia (luz)	282.267,94		282.267,94	267.795,33		267.795,33	276.367,48		276.367,48
Serviços de Terceiros	16.568.211,84	98.035,74	16.470.176,10	15.031.013,69	42.392,58	14.988.621,11	14.135.164,97	24.231,83	14.110.933,14
Telefonia	652.086,32	3.429,67	648.656,65	469.138,12	570,38	468.567,74	147.615,81	407,73	147.208,08
Gerais	3.968.406,63	6.828,86	3.961.577,77	2.590.839,67	2.568,19	2.588.271,48	3.705.436,31	12.260,21	3.693.176,10
Fiscais	9.561.270,42		9.561.270,42	7.670.964,61		7.670.964,61	8.845.322,62		8.845.322,62
Quotas de Depreciação, Amortização	18.066.321,95	9.895,21	18.056.426,74	17.869.566,39	10.088,18	17.859.478,21	17.997.366,35	10.899,66	17.986.466,69
Investimentos (Custos de Construções)	11.883.631,91		11.883.631,91	25.454.506,88		25.454.506,88	18.525.080,51		18.525.080,51

	Julho			Agosto			Setembro		
	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real

Despesas de Exploração									
Pessoal	50.251.323,56	1.071.383,32	49.179.940,24	55.730.783,32	1.164.709,99	54.566.073,33	54.311.500,49	1.315.638,33	52.995.862,16

ANEXO A

Despesa Real 2016

	janeiro			fevereiro			março		
	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real
Despesas de Exploração									
Pessoal	56.246.178,21	1.188.303,54	55.057.874,67	56.823.623,76	1.328.175,65	55.495.448,11	62.261.722,86	1.276.467,75	60.985.255,11
Material (Atacado)	5.864.618,99	13.992,69	5.850.626,30	5.536.426,86	4.983,77	5.531.443,09	8.476.791,32	8.690,25	8.468.101,07
Material (Varejo)	318.080,29	7.494,74	310.585,55	369.459,99	4.214,18	365.245,81	494.710,62	1.748,12	492.962,50
Energia (Força)	17.370.685,33		17.370.685,33	16.347.660,71		16.347.660,71	16.751.145,49		16.751.145,49
Energia (luz)	312.120,86		312.120,86	291.135,51		291.135,51	290.902,61		290.902,61
Serviços de Terceiros	16.212.497,13	104.836,12	16.107.661,01	17.846.754,57	63.743,16	17.783.011,41	18.759.156,39	54.539,22	18.704.617,17
Telefonia	345.632,14	502,04	345.130,10	647.791,75	2.932,22	644.859,53	190.004,36	449,01	189.555,35
Gerais	4.237.133,11	1.959,02	4.235.174,09	4.355.815,05	3.565,19	4.352.249,86	4.674.825,79	14.516,89	4.660.308,90
Fiscais	13.899.566,45		13.899.566,45	13.561.132,02		13.561.132,02	18.621.351,29		18.621.351,29
Quotas de Depreciação, Amortização	18.174.498,58	12.017,53	18.162.481,05	18.528.320,70	12.504,36	18.515.816,34	18.874.395,89	12.571,71	18.861.824,18
Investimentos (Custos de Construções)	19.413.969,85		19.413.969,85	25.695.719,06		25.695.719,06	19.545.637,96		19.545.637,96

ANEXO A

Despesa Real 2016

	Abril			Maio			Junho		
	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real
Despesas de Exploração									
Pessoal	57.431.114,25	1.639.828,05	55.791.286,20	57.337.253,09	1.197.256,03	56.139.997,06	77.255.679,23	1.957.989,49	75.297.689,74
Material (Atacado)	4.942.513,79	16.729,93	4.925.783,86	5.489.017,45	7.188,37	5.481.829,08	6.489.986,15	5.399,64	6.484.586,51
Material (Varejo)	462.405,59	445,52	461.960,07	301.412,01	1.316,27	300.095,74	146.259,74	4.540,46	141.719,28
Energia (Força)	16.609.749,58		16.609.749,58	16.645.007,74		16.645.007,74	16.629.210,94		16.629.210,94
Energia (luz)	379.087,39		379.087,39	308.396,39		308.396,39	276.003,68		276.003,68
Serviços de Terceiros	18.335.339,22	110.432,44	18.224.906,78	17.317.896,65	44.917,23	17.272.979,42	17.492.372,69	61.010,34	17.431.362,35
Telefonia	676.386,93	0,00	676.386,93	803.466,48	1.467,92	801.998,56	460.536,98	0,00	460.536,98
Gerais	4.671.077,79	8.135,41	4.662.942,38	4.815.593,52	4.924,71	4.810.668,81	5.131.687,40	13.128,36	5.118.559,04
Fiscais	17.918.791,02		17.918.791,02	12.774.386,82		12.774.386,82	12.876.267,00		12.876.267,00
Quotas de Depreciação, Amortização	18.935.553,09	12.025,23	18.923.527,86	19.087.440,92	12.457,16	19.074.983,76	20.083.899,23	12.549,62	20.071.349,61
Investimentos (Custos de Construções)	29.011.698,36		29.011.698,36	25.474.183,32		25.474.183,32	28.106.382,06		28.106.382,06

	Julho			Agosto			Setembro		
	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real
Despesas de Exploração									
Pessoal	63.752.068,11	1.414.919,29	62.337.148,82	68.644.168,87	1.396.934,00	67.247.234,87	66.919.298,77	1.788.922,95	65.130.375,82

ANEXO A

Despesa Real 2017

	janeiro			fevereiro			março		
	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real
Despesas de Exploração									
Pessoal	67.561.123,88	2.090.256,78	65.470.867,10	66.894.359,26	1.218.731,05	65.675.628,21	65.851.753,82	1.176.610,29	64.675.143,53
Material (Atacado)	6.193.760,64	2.487,91	6.191.272,73	5.995.747,40	2.613,92	5.993.133,48	6.351.480,30	9.764,17	6.341.716,13
Material (Varejo)	48.467,75	478,88	47.988,87	25.131,42	2.289,44	22.841,98	33.709,96	1.658,40	32.051,56
Energia (Força)	16.001.240,30		16.001.240,30	14.338.609,08		14.338.609,08	14.119.664,25		14.119.664,25
Energia (luz)	275.526,68		275.526,68	271.371,30		271.371,30	266.422,61		266.422,61
Serviços de Terceiros	11.990.989,66	19.618,58	11.971.371,08	13.578.285,74	21.899,82	13.556.385,92	15.831.021,02	19.474,69	15.811.546,33
Telefonia	34.176,69	0,00	34.176,69	147.748,53	0,00	147.748,53	14.428,01	11,25	14.416,76
Gerais	9.124.568,41	4.719,71	9.119.848,70	4.604.388,64	12.146,75	4.592.241,89	10.094.179,05	7.829,86	10.086.349,19
Fiscais	21.878.078,63		21.878.078,63	14.904.177,84		14.904.177,84	20.693.810,83		20.693.810,83
Quotas de Depreciação, Amortização	14.851.271,32	4.820,20	14.846.451,12	14.831.538,55	9.970,54	14.821.568,01	14.788.922,96	9.802,65	14.779.120,31
Investimentos (Custos de Construções)	4.319.852,21		4.319.852,21	552.639,79		552.639,79	4.328.447,14		4.328.447,14

ANEXO A

Despesa Real 2017

	Abril			Maio			Junho		
	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real
Despesas de Exploração									
Pessoal	68.894.080,73	1.375.654,02	67.518.426,71	74.566.359,34	1.497.517,84	73.068.841,50	94.232.192,78	-242.916,89	94.475.109,67
Material (Atacado)	5.835.821,95	1.447,52	5.834.374,43	7.553.736,96	2.708,85	7.551.028,11	6.929.666,90	2.711,78	6.926.955,12
Material (Varejo)	122.873,01	898,11	121.974,90	50.688,39	1.550,90	49.137,49	78.662,35	4.083,79	74.578,56
Energia (Força)	15.428.119,18		15.428.119,18	15.404.171,27		15.404.171,27	15.194.371,95		15.194.371,95
Energia (luz)	279.680,13		279.680,13	290.489,28		290.489,28	278.232,45		278.232,45
Serviços de Terceiros	20.437.685,47	17.058,45	20.420.627,02	17.114.475,75	14.209,17	17.100.266,58	18.772.109,57	13.173,31	18.758.936,26
Telefonia	107.776,97	0,00	107.776,97	233.315,62	0,00	233.315,62	492.976,56	50,83	492.925,73
Gerais	4.378.555,72	7.104,31	4.371.451,41	5.060.185,88	7.018,59	5.053.167,29	4.944.276,46	7.004,91	4.937.271,55
Fiscais	17.295.709,27		17.295.709,27	16.395.247,85		16.395.247,85	17.459.933,88		17.459.933,88
Quotas de Depreciação, Amortização	14.950.209,26	9.840,18	14.940.369,08	14.789.290,70	9.676,81	14.779.613,89	14.823.277,67	6.466,47	14.816.811,20
Investimentos (Custos de Construções)	2.221.917,01		2.221.917,01	4.533.704,23		4.533.704,23	2.616.065,82		2.616.065,82

ANEXO A

Despesa Real 2017

	Julho			Agosto			Setembro		
	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real
Despesas de Exploração									
Pessoal	94.582.471,76	3.652.466,39	90.930.005,37	82.391.314,01	2.876.057,87	79.515.256,14	98.380.688,30	2.605.997,78	95.774.690,52
Material (Atacado)	5.953.054,08	3.291,05	5.949.763,03	7.686.030,94	4.708,21	7.681.322,73	4.758.330,97	4.635,25	4.753.695,72
Material (Varejo)	1.124.635,87	2.475,60	1.122.160,27	-676.998,31	3.545,77	-680.544,08	124.204,84	3.742,78	120.462,06
Energia (Força)	15.451.291,18		15.451.291,18	14.719.451,89		14.719.451,89	15.177.502,52		15.177.502,52
Energia (luz)	253.091,95		253.091,95	198.958,72		198.958,72	270.420,49		270.420,49
Serviços de Terceiros	16.685.250,49	21.325,61	16.663.924,88	18.337.076,64	27.948,39	18.309.128,25	21.271.685,80	28.762,18	21.242.923,62
Telefonia	799.019,67	0,00	799.019,67	430.638,20	0,00	430.638,20	683.269,64	0,00	683.269,64
Gerais	4.887.512,15	14.456,09	4.873.056,06	5.633.294,76	21.684,72	5.611.610,04	9.324.888,95	19.594,25	9.305.294,70
Fiscais	14.456.614,18		14.456.614,18	23.081.841,14		23.081.841,14	19.143.344,52		19.143.344,52
Quotas de Depreciação, Amortização	14.818.885,12	12.378,55	14.806.506,57	14.879.444,32	14.807,51	14.864.636,81	15.408.255,37	12.688,17	15.395.567,20
Investimentos (Custos de Construções)	7.029.045,42		7.029.045,42	6.503.558,87		6.503.558,87	9.724.886,43		9.724.886,43

ANEXO A

Despesa Real 2017

	Outubro			Novembro			Dezembro		
	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real	Despesa Realizada	Despesa capitalizada	Despesa real
Despesas de Exploração									
Pessoal	91.777.663,31	305.418,26	91.472.245,05	69.233.537,66	1.362.381,67	67.871.155,99	100.927.375,91		100.927.375,91
Material (Atacado)	10.509.273,80	3.842,24	10.505.431,56	6.854.765,55	7.724,93	6.847.040,62	7.060.816,93	5.286,18	7.055.530,75
Material (Varejo)	99.725,53	4.346,23	95.379,30	47.136,35	190,44	46.945,91	-24.902,54	1.247,28	-26.149,82
Energia (Força)	16.793.939,85		16.793.939,85	18.867.743,85		18.867.743,85	18.314.645,64		18.314.645,64
Energia (luz)	292.621,77		292.621,77	321.929,32		321.929,32	293.186,48		293.186,48
Serviços de Terceiros	17.623.482,20	26.815,47	17.596.666,73	17.056.519,90	41.477,70	17.015.042,20	21.386.617,23	21.224,56	21.365.392,67
Telefonia	508.075,43	0,00	508.075,43	683.346,07	0,00	683.346,07	2.319.849,47	-90,39	2.319.939,86
Gerais	7.835.346,86	46.381,09	7.788.965,77	5.445.613,55	25.981,15	5.419.632,40	5.454.816,53	0,00	5.454.816,53
Fiscais	19.342.219,58		19.342.219,58	18.695.913,45		18.695.913,45	5.309.583,79		5.309.583,79
Quotas de Depreciação, Amortização	15.159.649,90	11.276,21	15.148.373,69	15.438.891,94	8.925,41	15.429.966,53	41.243.073,47		41.243.073,47
Investimentos (Custos de Construções)	9.405.233,26		9.405.233,26	9.633.672,89		9.633.672,89	15.419.179,68		15.419.179,68

ANEXO B

Quadro I - Detalhamento das Despesas de Exploração - Valores Mensais

Ano /mês	2014												Acumulado
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	
Despesas de Exploração													
. Pessoal	36.715.757,84	40.186.309,42	39.281.210,86	39.929.484,50	44.226.388,40	43.831.167,09	41.605.094,81	44.710.337,92	45.870.761,40	48.841.200,98	46.525.189,59	63.679.579,44	535.402.482,25
. Material (Atacado)	5.753.630,55	5.648.063,96	5.666.099,97	4.908.509,34	4.629.006,42	5.780.567,62	4.021.035,35	6.684.105,11	5.000.107,72	4.803.965,49	6.474.221,63	5.396.198,12	64.765.511,28
. Material (Varejo)	167.707,24	703.174,34	423.741,13	314.854,23	560.555,14	610.390,74	554.893,52	453.940,37	54.908,00	125.892,69	346.219,40	427.726,67	4.744.003,47
. Energia (Força)	8.797.733,05	9.051.468,07	8.656.862,59	8.953.803,36	8.747.479,58	9.112.381,74	8.870.341,00	9.386.107,08	9.796.041,28	11.454.261,44	11.852.270,40	10.740.430,56	115.419.180,15
. Energia (Luz)	194.184,95	176.562,48	166.790,22	167.507,64	149.753,13	189.739,03	153.113,05	164.951,28	116.787,64	270.526,44	235.005,01	184.030,33	2.168.951,20
. Serviços de Terceiros	14.022.491,95	16.734.216,07	15.024.079,73	16.523.049,46	15.841.306,06	15.326.345,16	17.647.279,28	16.448.615,55	16.105.475,81	11.764.950,55	26.600.647,13	14.717.803,00	196.756.259,75
. Telefonia	816.681,67	526.578,24	474.202,62	471.995,73	518.684,09	612.904,23	458.588,85	578.120,07	181.333,55	867.029,92	512.311,19	567.302,96	6.585.733,12
. Gerais	3.656.775,75	3.836.840,62	5.301.033,46	4.243.133,10	3.924.977,76	7.740.427,12	3.899.169,56	3.772.501,88	4.879.316,24	4.554.086,30	4.345.248,10	4.482.188,47	54.635.698,36
. TRCF AGR	370.884,10	383.523,50	353.324,87	360.535,59	366.867,41	375.766,57	384.360,26	389.881,16	423.889,48	421.611,37	393.454,99	363.215,54	4.587.314,85
. Fiscais	10.988.261,33	11.673.854,46	4.251.889,14	10.988.261,33	9.686.188,84	9.612.237,22	10.573.514,83	12.691.899,83	8.566.356,95	12.416.018,25	7.494.678,95	4.943.609,25	113.886.770,38
Quotas de Depreciação, Provisão.	17.247.657,82	19.227.626,42	18.702.023,96	17.780.620,86	17.591.966,53	17.647.033,06	17.719.224,52	17.766.310,39	17.818.817,27	17.879.321,95	18.018.599,38	18.228.592,63	215.627.794,79
Investimentos (Custos de Construções)	20.099.266,25	52.400.687,71	26.291.058,48	46.488.337,18	27.070.799,27	32.988.310,08	36.857.584,62	19.378.151,04	51.510.494,22	29.060.756,69	44.269.861,88	19.639.427,26	406.054.734,68
Total (Arrecadação)	98.731.766,25	108.148.217,58	98.301.258,55	104.641.755,14	106.243.173,36	110.838.959,58	105.886.615,03	113.046.770,64	108.813.795,34	113.398.865,38	122.797.845,77	123.730.676,97	1.314.579.699,60

ANEXO B

Quadro I - Detalhamento das Despesas de Exploração - Valores Mensais

Ano /mês	2015												Acumulado
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	
Despesas de Exploração													
. Pessoal	43.893.413,88	51.454.431,54	50.271.687,71	48.370.617,71	56.498.462,53	46.096.450,72	49.179.940,24	54.566.073,33	52.995.862,16	54.530.011,62	56.664.927,40	67.037.889,91	631.559.768,75
. Material (Atacado)	4.480.089,63	5.332.202,06	6.054.769,69	6.549.342,84	6.105.485,14	4.577.089,88	6.740.234,50	4.854.121,58	5.097.472,32	6.150.716,14	6.814.363,12	6.015.999,13	68.771.886,03
. Material (Varejo)	115.934,00	120.351,12	190.149,32	97.868,16	273.525,59	196.680,11	92.440,15	403.493,40	310.567,35	196.652,10	508.069,17	401.260,09	2.906.990,56
. Energia (Força)	12.445.294,19	12.601.079,80	13.405.710,24	16.499.141,44	16.293.214,69	16.282.245,12	16.880.382,07	17.395.022,33	17.982.695,84	18.865.244,17	18.805.383,45	17.403.260,74	194.858.674,08
. Energia (Luz)	571.856,38	258.298,91	263.001,46	282.267,94	267.795,33	276.367,48	270.244,79	280.160,08	342.126,26	396.030,59	406.399,86	368.675,20	3.983.224,28
. Serviços de Terceiros	18.254.998,23	12.988.402,73	16.784.535,43	16.470.176,10	14.988.621,11	14.110.933,14	16.465.994,28	17.683.395,96	14.772.751,04	19.953.962,85	21.728.953,54	21.728.453,43	205.931.177,84
. Telefonia	421.998,86	445.553,89	520.395,65	648.656,65	468.567,74	147.208,08	475.341,06	537.409,15	480.752,05	491.213,09	888.109,61	867.943,64	6.393.149,47
. Gerais	4.053.131,28	4.532.120,21	3.963.076,44	3.961.577,77	2.588.271,48	3.693.176,10	4.628.169,93	4.129.239,36	4.606.384,13	4.749.752,64	3.281.443,62	8.820.075,13	53.006.418,09
. TRCF AGR	384.577,04	374.930,02	340.612,73	350.208,14	385.039,45	399.822,51	398.493,90	428.554,65	454.555,15	456.925,51	441.214,62	418.316,64	4.833.250,35
. Fiscais	12.721.297,42	6.497.967,29	7.340.210,05	9.561.270,42	7.670.964,61	8.845.322,62	11.152.795,81	11.869.919,17	10.868.103,13	14.703.398,28	11.745.203,22	8.717.136,87	121.693.588,89
Quotas de Depreciação, Provisão.	18.266.718,31	17.884.471,38	17.831.626,93	18.056.426,74	17.859.478,21	17.986.466,69	17.983.557,44	18.160.118,54	18.150.836,51	18.174.496,14	18.073.771,31	18.258.202,55	216.686.170,75
Investimentos (Custos de Construções)	37.722.448,99	10.994.604,36	33.072.935,85	11.883.631,91	25.454.506,88	18.525.080,51	(10.339.761,40)	21.349.104,08	20.536.001,55	16.162.500,64	37.728.460,09	30.676.542,54	253.766.056,00
Total (Arrecadação)	115.609.309,22	112.489.808,95	116.965.775,65	120.847.553,91	123.399.425,88	112.611.762,45	124.267.594,17	130.307.507,55	126.062.105,94	138.668.403,13	139.357.838,92	150.037.213,33	1.510.624.299,09

ANEXO B

Quadro I - Detalhamento das Despesas de Exploração - Valores Mensais

Ano /mês	2016												Acumulado
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	
Despesas de Exploração													
. Pessoal	55.057.874,67	55.495.448,11	60.985.255,11	55.791.286,20	56.139.997,06	75.297.689,74	62.337.148,82	67.247.234,87	65.130.375,82	69.115.652,63	67.913.855,06	78.204.752,21	768.716.570,30
. Material (Atacado)	5.850.626,30	5.531.443,09	8.468.101,07	4.925.783,86	5.481.829,08	6.484.586,51	6.567.723,55	5.407.114,61	6.448.907,42	6.555.383,05	6.875.679,03	7.375.090,66	75.972.268,23
. Material (Varejo)	310.585,55	365.245,81	492.962,50	461.960,07	300.095,74	141.719,28	304.152,57	233.237,92	314.168,22	126.034,41	37.170,16	266.087,57	3.353.419,80
. Energia (Força)	17.370.685,33	16.347.660,71	16.751.145,49	16.609.749,58	16.645.007,74	16.629.210,94	17.116.571,88	17.517.996,26	17.380.944,66	17.042.888,02	14.932.742,16	14.724.221,86	199.068.824,63
. Energia (Luz)	312.120,86	291.135,51	290.902,61	379.087,39	308.396,39	276.003,68	277.478,34	271.454,93	311.106,92	318.851,81	291.208,96	232.517,50	3.560.264,90
. Serviços de Terceiros	16.107.661,01	17.783.011,41	18.704.617,17	18.224.906,78	17.272.979,42	17.431.362,35	16.766.852,89	13.292.758,83	17.561.558,69	16.823.980,97	18.119.578,84	18.069.935,54	206.159.203,90
. Telefonia	345.130,10	644.859,53	189.555,35	676.386,93	801.998,56	460.536,98	10.662,84	339.007,51	436.448,26	338.698,71	360.093,36	356.631,85	4.960.009,98
. Gerais	4.235.174,09	4.352.249,86	4.660.308,90	4.662.942,38	4.810.668,81	5.118.559,04	4.927.736,35	5.537.832,83	5.211.039,20	5.138.766,02	5.158.219,64	5.395.270,53	59.208.767,65
. TRCF AGR	398.961,37	397.815,45	402.879,10	417.824,25	474.722,58	462.031,90	459.250,01	477.479,25	492.339,98	481.145,13	457.029,57	441.912,70	5.363.391,29
. Fiscais	13.899.566,45	13.561.132,02	18.621.351,29	17.918.791,02	12.774.386,82	12.876.267,00	22.311.693,03	21.411.082,78	22.295.265,73	20.710.115,72	9.702.124,26	16.321.905,01	202.403.681,13
Quotas de Depreciação, Provisão.	18.162.481,05	18.515.816,34	18.861.824,18	18.923.527,86	19.074.983,76	20.071.349,61	19.715.061,77	19.850.347,84	20.096.447,58	20.413.206,79	20.259.456,46	(39.997.991,63)	173.946.511,61
Investimentos (Custos de Construções)	19.413.969,85	25.695.719,06	19.545.637,96	29.011.698,36	25.474.183,32	28.106.382,06	25.455.275,32	7.314.438,81	13.640.033,31	9.602.946,37	10.731.590,78	12.219.338,76	226.211.213,96
Total (Arrecadação)	132.050.866,78	133.285.817,84	148.428.902,77	138.992.246,32	134.085.065,96	155.249.317,03	150.794.332,05	151.585.547,63	155.678.602,48	157.064.723,26	144.107.157,50	101.390.333,80	1.702.712.913,42

ANEXO B

Quadro I - Detalhamento das Despesas de Exploração - Valores Mensais

Ano /mês	2017												Acumulado
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	
Despesas de Exploração													
. Pessoal	65.470.867,10	65.675.628,21	64.675.143,53	67.518.426,71	73.068.841,50	94.475.109,67	90.930.005,37	79.515.256,14	95.774.690,52	91.472.245,05	67.871.155,99	100.927.375,91	957.374.745,70
. Material (Atacado)	6.191.272,73	5.993.133,48	6.341.716,13	5.834.374,43	7.551.028,11	6.926.955,12	5.949.763,03	7.681.322,73	4.753.695,72	10.505.431,56	6.847.040,62	7.055.530,75	81.631.264,41
. Material (Varejo)	47.988,87	22.841,98	32.051,56	121.974,90	49.137,49	74.578,56	1.122.160,27	(680.544,08)	120.462,06	95.379,30	46.945,91	(26.149,82)	1.026.827,00
. Energia (Força)	16.001.240,30	14.338.609,08	14.119.664,25	15.428.119,18	15.404.171,27	15.194.371,95	15.451.291,18	14.719.451,89	15.177.502,52	16.793.939,85	18.867.743,85	18.314.645,64	189.810.750,96
. Energia (Luz)	275.526,68	271.371,30	266.422,61	279.680,13	290.489,28	278.232,45	253.091,95	198.958,72	270.420,49	292.621,77	321.929,32	293.186,48	3.291.931,18
. Serviços de Terceiros	11.971.371,08	13.556.385,92	15.811.546,33	20.420.627,02	17.100.266,58	18.758.936,26	16.663.924,88	18.309.128,25	21.242.923,62	17.596.666,73	17.015.042,20	21.365.392,67	209.812.211,54
. Telefonia	34.176,69	147.748,53	14.416,76	107.776,97	233.315,62	492.925,73	799.019,67	430.638,20	683.269,64	508.075,43	683.346,07	2.319.939,86	6.454.649,17
. Gerais	9.119.848,70	4.592.241,89	10.086.349,19	4.371.451,41	5.053.167,29	4.937.271,55	4.873.056,06	5.611.610,04	9.305.294,70	7.788.965,77	5.419.632,40	5.454.816,53	76.613.705,53
. TRCF AGR	455.961,28	437.228,15	432.342,37	452.254,30	468.043,62	485.245,31	475.810,85	502.717,09	532.084,92	523.619,98	493.143,88	456.048,36	5.714.500,11
. Fiscais	21.878.078,63	14.904.177,84	20.693.810,83	17.295.709,27	16.395.247,85	17.459.933,88	14.456.614,18	23.081.841,14	19.143.344,52	19.342.219,58	18.695.913,45	5.309.583,79	208.656.474,96
Quotas de Depreciação, Provisão.	14.846.451,12	14.821.568,01	14.779.120,31	14.940.369,08	14.779.613,89	14.816.811,20	14.806.506,57	14.864.636,81	15.395.567,20	15.148.373,69	15.429.966,53	41.243.073,47	205.872.057,88
Investimentos (Custos de Construções)	4.319.852,21	552.639,79	4.328.447,14	2.221.917,01	4.533.704,23	2.616.065,82	7.029.045,42	6.503.558,87	9.724.886,43	9.405.233,26	9.633.672,89	15.419.179,68	76.288.202,75
Total (Arrecadação)	146.292.783,18	134.760.934,39	147.252.583,87	146.770.763,40	150.393.322,50	173.900.371,68	165.781.244,01	164.235.016,93	182.399.255,91	180.067.538,71	151.691.860,22	202.713.443,64	1.946.259.118,44

ANEXO C

Quadro II - Detalhamento das Despesas de Exploração - Acumulado Anual

	2014	2015	2016	2017	Total	%
Despesas de Exploração						
. Pessoal	535.402.482,25	631.559.768,75	768.716.570,30	957.374.745,70	2.893.053.567,00	38,90%
. Material (Atacado)	64.765.511,28	68.771.886,03	75.972.268,23	81.631.264,41	291.140.929,95	3,92%
. Material (Varejo)	4.744.003,47	2.906.990,56	3.353.419,80	1.026.827,00	12.031.240,83	0,16%
. Energia (Força)	115.419.180,15	194.858.674,08	199.068.824,63	189.810.750,96	699.157.429,82	9,40%
. Energia (Luz)	2.168.951,20	3.983.224,28	3.560.264,90	3.291.931,18	13.004.371,56	0,17%
. Serviços de Terceiros	196.756.259,75	205.931.177,84	206.159.203,90	209.812.211,54	818.658.853,03	11,01%
. Telefonia	6.585.733,12	6.393.149,47	4.960.009,98	6.454.649,17	24.393.541,74	0,33%
. Gerais	54.635.698,36	53.006.418,09	59.208.767,65	76.613.705,53	243.464.589,63	3,27%
. TRCF AGR	4.587.314,85	4.833.250,35	5.363.391,29	5.714.500,11	20.498.456,60	0,28%
. Fiscais	113.886.770,38	121.693.588,89	202.403.681,13	208.656.474,96	646.640.515,36	8,70%
Quotas de Depreciação, Provisão.	215.627.794,79	216.686.170,75	173.946.511,61	205.872.057,88	812.132.535,03	10,92%
Investimentos (Custos de Construções)	406.054.734,68	253.766.056,00	226.211.213,96	76.288.202,75	962.320.207,39	12,94%
				TOTAL	7.436.496.237,94	100,00%

ANEXO D

Quadro III - Detalhamento das Despesas de Exploração - Acumulado Anual

	2014	2015	2016	2017	Total	%	Indicador a ser utilizado
Despesas de Exploração							
. Pessoal	535.402.482,25	631.559.768,75	768.716.570,30	957.374.745,70	2.893.053.567,00	48,40%	INPC
. Material (Atacado)	64.765.511,28	68.771.886,03	75.972.268,23	81.631.264,41	291.140.929,95	4,87%	IGP-M
. Material (Varejo)	4.744.003,47	2.906.990,56	3.353.419,80	1.026.827,00	12.031.240,83	0,20%	IPCA
. Energia (Força)	115.419.180,15	194.858.674,08	199.068.824,63	189.810.750,96	699.157.429,82	11,70%	ANEEL
. Energia (Luz)	2.168.951,20	3.983.224,28	3.560.264,90	3.291.931,18	13.004.371,56	0,22%	ANEEL
. Serviços de Terceiros	196.756.259,75	205.931.177,84	206.159.203,90	209.812.211,54	818.658.853,03	13,70%	INPC
. Telefonia	6.585.733,12	6.393.149,47	4.960.009,98	6.454.649,17	24.393.541,74	0,41%	ANATEL
. Gerais	54.635.698,36	53.006.418,09	59.208.767,65	76.613.705,53	243.464.589,63	4,07%	IGP-M
. TRCF AGR	4.587.314,85	4.833.250,35	5.363.391,29	5.714.500,11	20.498.456,60	0,34%	IGP-DI
Investimentos (Custos de Construções)	406.054.734,68	253.766.056,00	226.211.213,96	76.288.202,75	962.320.207,39	16,10%	INCC
TOTAL					5.977.723.187,55	100,00%	

	%	Coefficiente	Valor índice
IPCA	0,20%	0,0020	2,95%
INPC	62,09%	0,6209	2,07%
INCC	16,10%	0,1610	4,25%
ANNEEL (alta tensão)	11,70%	0,1170	12,03%
ANNEEL (baixa tensão)	0,22%	0,0022	15,89%
IGP-M	8,94%	0,0894	-0,53%
IGP-DI	0,34%	0,0034	-0,42%
ANATEL	0,41%	0,0041	-0,24%

ANEXO E

ESTRUTURA TARIFÁRIA 2018

1- TARIFAS BÁSICAS (Lei 14.939, Artigo 57, Parágrafo 8) - custo mínimo fixo:

Serão cobradas por economia de água faturada, e na ausência desta, por economia de esgoto faturada, as seguintes Tarifas Básicas:

Categoria Residencial Social	R\$ 6,36/mês
Categoria Residencial Normal	R\$ 12,71/mês
Categoria Comercial I	R\$ 12,71/mês
Categoria Comercial II	R\$ 6,36/mês
Categoria Industrial	R\$ 12,71/mês
Categoria Pública	R\$ 12,71/mês

2 – TARIFAS / CONSUMO:

CATEGORIAS	Faixas de consumo / economia	TARIFAS		
		ÁGUA (R\$/m ³)	ESGOTO (R\$/m ³)	
	(m ³ / mês)		Coleta e afastamento	Tratamento
Residencial Social	1 - 10	2,10	1,68	0,42
	11 - 15	2,37	1,90	0,47
	16 - 20	2,71	2,17	0,54

ANEXO E

ESTRUTURA TARIFÁRIA 2018

CATEGORIAS	Faixas de consumo / economia	TARIFAS		
		ÁGUA (R\$/m ³)	ESGOTO (R\$/m ³)	
	(m ³ /mês)		Coleta e afastamento	Tratamento
Residencial Normal	1 - 10	4,20	3,36	0,84
	11 - 15	4,75	3,80	0,95
	16 - 20	5,43	4,34	1,09
	21 - 25	6,16	4,93	1,23
	26 - 30	6,96	5,57	1,39
	31 - 40	7,94	6,35	1,59
	41 - 50	8,98	7,17	1,80
	+ 50	10,24	8,19	2,05
Pública	1 - 10	7,94	6,35	1,59
	+ 10	8,98	7,18	1,80
Comercial I (Médio e Grande Porte)	1 - 10	8,98	7,18	1,80
	+ 10	10,24	8,19	2,05
Comercial II (Pequeno Porte)	1 - 10	4,49	3,59	0,90
Industrial	1 - 10	8,98	7,18	1,80
	+ 10	10,24	8,19	2,05

2) FONTES ALTERNATIVAS

Serão faturados mensalmente 10m³/economia/mês para os clientes com fontes alternativas de água.

Goiânia, de de 2018.