

Ref: 60

FLS.: 1450
 PROTOCOLO - AGR
 3BT



Banco IBM S.A.
Ordem de Compra ao Contrato Master de Arrendamento Mercantil

Ordem de Compra nº: 009552

Página 1 de 2

Contrato Master de Arrendamento Mercantil nº: 12478-40, registrado no Sexto Ofício de Registro de Títulos e Notas do Rio de Janeiro, em 12/14/2015.

Nome e Endereço do Arrendatário:
 SANEAMENTO DE GOIÁS S/A
 AV. FUI D. JOSE SEBRA 570 JD. GOIÁS
 GARDIANIA - Goiás - 74805-100

Nome e Endereço do Arrendador:
 Banco IBM S.A.
 Edifício Centro Empresarial Araguaia
 Alameda Araguaia 2044
 Bloco 1 - 9º andar - conjuntos 12-13-14
 Barueri - São Paulo
 CEP.: 06.455-906

CNPJ Arrendatário: 01.618.909/0001-09
 Número de Identificação do Arrendatário:

CNPJ Arrendador: 34.270.520/0002-17

Esta Ordem de Compra ao Contrato Master de Arrendamento Mercantil ("OC") do Banco IBM S.A., acima mencionado ("Contrato Master"), é assinada entre SANEAMENTO DE GOIÁS S/A ("Arrendatário") e Banco IBM S.A. ("Arrendador").

| DETALHES DO ARRENDAMENTO MERCANTIL E CONTRAPRESTAÇÕES | | | | | | | | |
|---|-----|---|-------|---------------------------------|--|-------------------------|--|--|
| No. | Qtd | Descrição do Produto / Categoria de Produto | Preço | Valor Financiado Estimado (R\$) | Fator de Contraprestação (/1000) | Mês de Início Planejado | Opção de Compra no Final do Arrendamento | |
| 42 | 1 | R098 42A Power System SE24 | 36 | 429.148,34 | 3 Pagamentos com Fator de 0,0000 33 Pagamentos com Fator de 31,3930 | novembro de 2015 | R\$0,01 | |
| 43 | 1 | 9H01 R56 SOFTWARE FINANCED FROM P SEFI | 36 | 668.260,82 | 3 Pagamentos com Fator de 0,0000 33 Pagamentos com Fator de 31,3930 | novembro de 2015 | R\$0,01 | |
| 44 | 1 | 9573 720 Storwize V7000 4-bay | 36 | 1.000.159,75 | 3 Pagamentos com Fator de 0,0000 33 Pagamentos com Fator de 31,3930 | novembro de 2015 | R\$0,01 | |
| 45 | 1 | 3573 140 TAPE LIBRARY | 36 | 107.889,68 | 3 Pagamentos com Fator de 0,0000 33 Pagamentos com Fator de 31,3930 | novembro de 2015 | R\$0,01 | |
| 46 | 1 | 2498 R24 SAN24B 4 Express | 36 | 221.588,84 | 3 Pagamentos com Fator de 0,0000 33 Pagamentos com Fator de 31,3930 | novembro de 2015 | R\$0,01 | |
| 48 | 1 | 9HR1 STO SOFTWARE FINANCED FROM STORAGE | 36 | 432.958,94 | 3 Pagamentos com Fator de 0,0000 33 Pagamentos com Fator de 31,3930 | novembro de 2015 | R\$0,01 | |
| 53 | 1 | 9SV2 IBM IBM SERVICES | 36 | 390.032,56 | 3 Pagamentos com Fator de 0,0000 33 Pagamentos com Fator de 31,9600 | novembro de 2015 | R\$0,01 | |
| 54 | 1 | XSV2 OFM OFM SERVICES | 36 | 909.488,81 | 3 Pagamentos com Fator de 0,0000 33 Pagamentos com Fator de 31,9600 | fevereiro de 2016 | R\$0,01 | |
| TOTAL | | | | 4.159.625,54 | | | | |

Periodo de Pagamento: Mensal
Tipo de Pagamento: Vencido

De acordo com o indicado acima, o pagamento poderá ser Antecipado ou Vencido (postecipado) em relação ao Período de Pagamento (mensal, trimestral, ou semestral). Na eventualidade do Tipo de Pagamento para o Arrendamento Mercantil ser definido como Antecipado, a Contraprestação será devida e deverá ser paga no mesmo dia do mês em que o TRA devidamente assinado for recebido e tiver os poderes de quem o assinou validados pelo Arrendador. Para o pagamento da primeira Contraprestação pelo Arrendatário, o Arrendador emitirá, após o aceite do TRA, um boleto para pagamento pelo Arrendatário em 3 (três) dias úteis, sendo que as demais Contraprestações deverão ser realizadas no mesmo dia em que o TRA foi aceito pelo Arrendador, para cada um dos Períodos de Pagamento subsequentes, ou seja, se o Período de Pagamento for trimestral, o primeiro pagamento deverá ser efetuado 3 (três) dias úteis após o aceite do TRA e os demais no mesmo dia de aceite, no

FORM 0288 (01/08/2010)

FLS.: 1451
PROTOCOLO - AGR
JBL



Banco IBM S.A.
Ordem de Compra ao Contrato Master de Arrendamento Mercantil

Sistema de Compra no: 009552

Página 2 de 3

primeiro mês dos trimestres subseqüentes, até cumprimento integral de todas obrigações no Contrato. Se, no entanto, o Tipo de Pagamento for acordado entre as partes como Vencido, então o pagamento da Contraprestação deverá ser realizado no mesmo dia do mês seguinte de cada um dos Períodos de Pagamento e assim subseqüentemente, até o cumprimento integral de todas as obrigações no Contrato, ou seja, se o Período de Pagamento for trimestral o pagamento deverá ser realizado no mesmo dia em que o TRA foi aceito pelo Arrendador no mês seguinte ao fim do trimestre, para cada Período de Pagamento.

O Arrendador emitirá faturas periódicas para o Arrendatário com o valor aplicável da Contraprestação. A Contraprestação, juntamente com quaisquer outras obrigações sob os termos desta OC, deverá ser paga pelo Arrendatário, independentemente de qualquer formalidade, notificação ou outro instrumento de cobrança. Se o Arrendatário não receber nenhuma fatura do Arrendador até o 5º (quinto) dia da semana antes de qualquer data de vencimento da Contraprestação, o Arrendatário deverá ligar para o Arrendador, através dos números SAC: 0800-725-5543 / Ouvidoria 0800-701-4816, para obter as informações sobre como pagar todos os valores devidos, ou obter qualquer outra informação.

Cada Contraprestação periódica será calculada multiplicando o Fator de Contraprestação pelo Valor Financiado Total e dividindo esse montante por 1.000 (mil). O Valor Financiado Total será igual ao somatório dos valores faturados pelos Fornecedores, os quais estão indicados no(s) respectivo(s) TRA(s). Ao Valor da Contraprestação serão acrescidos os devidos tributos.

Ao valor de cada Contraprestação, conforme calculado acima, será adicionado o montante equivalente a variação diária do CDI-Over, publicado pela Central de Custódia e Liquidação Financeira ("Cetip"), e acumulada do décimo quinto dia útil imediatamente anterior ao primeiro dia do Período de Pagamento Inicial - de acordo com a cláusula 3.1 do Contrato Master - até o décimo quinto dia útil anterior a data de vencimento da respectiva Contraprestação.

Se a Cetip parar de publicar o CDI-Over, ou o mesmo deixar de ser aplicável por qualquer razão decorrente "Data de Ocorrência" então as Partes, desde já, concordam em negociar um aditivo a presente OC, que conterá as novas condições financeiras que possibilitarão o equilíbrio financeiro desta OC. Caso as Partes não cheguem a um acordo no aditivo em referência, num prazo de 60 (sessenta) dias após a Data de Ocorrência, o Arrendatário concorda, desde já, em pagar ao Arrendador, a quantia equivalente à soma dos Pagamentos devidos, decorrentes da presente OC, no sexagésimo primeiro dia após a Data de Ocorrência.

Data de Validade da OC: 15 de novembro de 2015
Método de Pagamento: Boleto Bancário

TERMOS E CONDIÇÕES ADICIONAIS:

1. Para o Arrendamento Mercantil de Equipamentos com Opção de Compra com valor de R\$0,01 a prorrogação automática não se aplica aos respectivos Produtos detalhados no Contrato.



Banco IBM S.A.
Ordem de Compra ao Contrato Master de Arrendamento Mercantil

Ordem de Compra nº: 009652

Página 3 de 3

O Contrato Master mencionado acima, que está disponível no endereço eletrônico [HTTP://www.ibm.com.br/financing](http://www.ibm.com.br/financing), fica, neste ato, incorporado por referência aos termos e condições do presente. O Arrendatário declara que leu e está de acordo com este Contrato e, na qualidade de Arrendatário, estará sujeito aos termos e condições do Contrato Master. O Contrato Master, esta OC, o(s) TRA(s) e quaisquer anexos ou aditivo aplicáveis representam a declaração completa e exclusiva das Partes atinentes ao presente. Os documentos referenciados acima substituem quaisquer comunicações prévias orais ou escritas entre as Partes. Ao assinar abaixo, ambas as Partes acordam com os termos representados por esta OC conforme possam vir a ser emendados ou modificados. Se o custo de um Produto listado neste documento for alterado, o Arrendador poderá revisar o Valor Total Financiado e o Fator de Contraprestação para tal Produto especificando o Valor Total Financiado e o Fator de Contraprestação ou o Total de Pagamento Periódico no TRA, cujos valores modificados deverão entrar em vigor mediante a assinatura e entrega do TRA pelo Arrendatário. Qualquer outra mudança nesta OC exigirá a aprovação mútua por escrito das Partes. A presente OC é firmada em duas cópias e na presença de duas Testemunhas, abaixo identificadas.

Barueri, 2 de maio de 2015

Representante legal: SANEAMENTO DE GOIÁS S/A.

Assinatura: *[Handwritten Signature]*
 Nome: José Taveira Rocha
 Identidade no: *[Handwritten ID]*
 Diretor Presidente

Assinatura: *[Handwritten Signature]*
 Nome: Robson Borges Salazar
 Identidade no: *[Handwritten ID]*
 Diretor de Gestão Corporativa

Representante legal: BANCO IBM S.A.

Assinatura: *[Handwritten Signature]*
 Nome: *[Handwritten Name]*
 Identidade no: *[Handwritten ID]*

Assinatura: *[Handwritten Signature]*
 Nome: Marcus Vinícius
 Identidade no: *[Handwritten ID]*
 Executivo Regional
 Matr: 076026
 IBM Brasil

Testemunhas:

Assinatura: *[Handwritten Signature]*
 Nome: *[Handwritten Name]*
 Identidade no: *[Handwritten ID]*

Assinatura: *[Handwritten Signature]*
 Nome: *[Handwritten Name]*
 Identidade no: *[Handwritten ID]*



| | | |
|--|-----------|------------|
| TERMO DE ENCERRAMENTO DE VOLUME | | |
| COORDENAÇÃO DE PROTOCOLO SETORIAL | 0034/2016 | FORML69V.4 |

FLS.: 1453
PROTOCOLO - AGR
JBT

Aos 04 dias do mês de maio de 2016, solicito a Coordenação de Protocolo, proceder ao encerramento do volume V do processo nº 201600029000301, com início na folha nº. e término na folha nº.

Gerência de Saneamento Básico, aos 04 dias do mês de maio de 2016.

Lorena Patrícia de Oliveira

Lorena Patrícia de Oliveira
Fiscal

LPO

GERÊNCIA DE SANEAMENTO BÁSICO



Estudo do Reajuste Tarifário 2016 – GESB/AGR



Agência Goiana de Regulação,
Controle e Fiscalização
de Serviços Públicos

Goiânia, abril de 2016

A handwritten signature in blue ink, located in the bottom right corner of the page.

Sumário

| | |
|--|-----------|
| 1. Introdução | 3 |
| 2. Da Competência da AGR. | 3 |
| 2.1. Competência Genérica | 3 |
| 2.2. Competência Específica | 3 |
| 3. Do Marco Regulatório | 3 |
| 4. Da Lei Federal | 4 |
| 5. Memória de Cálculo do Estudo Realizado pela AGR | 4 |
| 6. Cálculo e detalhamento das despesas reais de cada rubrica | 5 |
| 7. Metodologia de Cálculo do IRT | 6 |
| 7.1. Comparação entre planilhas da AGR e proposta da SANEAGO | 6 |
| 7.2. Determinação da fórmula de cálculo de reajuste e simulação | 6 |
| 7.3. Índices Inflacionários a Serem Aplicados e Fator X | 7 |
| 7.4. Cálculo do IRT para 2016 | 8 |
| 8. Parecer Técnico-Econômico | 9 |
| ANEXO A | 10 |
| ANEXO B | 19 |
| ANEXO C | 24 |
| ANEXO D | 26 |
| ANEXO E | 28 |
| ANEXO F | 30 |
| ANEXO G | 35 |

Estudo do Reajuste Tarifário 2016 – GESB/AGR

1. Introdução

O presente documento trata da análise realizada pela Gerência de Saneamento Básico, referente ao reajuste tarifário dos serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitário.

O estudo consistiu na análise dos documentos enviados pela concessionária Saneamento de Goiás S/A-SANEAGO, objetivando o acompanhamento e um melhor entendimento do procedimento e dos resultados obtidos em sua área econômico-financeira e a definição do Índice de Reajuste Tarifário (IRT) a ser aplicado no ano de 2016.

2. Da Competência da AGR.

2.1. Competência Genérica

O art. 1º, parágrafo 2º, inciso XIV, da Lei nº 13.569, de 27 de dezembro de 1999 e o art. 1º, parágrafo 1º, inciso XIV, do Decreto nº 5.940, de 27 de abril de 2004, definem a competência da Agência Goiana de Regulação, Controle e Fiscalização de Serviços Públicos – AGR para controlar e fiscalizar os serviços de abastecimento de água e coleta e tratamento de esgoto.

2.2. Competência Específica

O art. 2º, inciso X, da Lei nº 13.569 de 27 de dezembro de 1999 e o art. 2, inciso XII, do Decreto nº 5.949 de 27 de abril de 2004, tratam da competência da Agência Goiana de Regulação, Controle e Fiscalização de Serviços Públicos – AGR, para acompanhar, controlar e fixar as tarifas públicas.

3. Do Marco Regulatório

O parágrafo único do art. 61, da Lei Estadual nº 14.939, de 15 de setembro de 2004, define que as tarifas devem ser reajustadas anualmente, caso haja real necessidade e os incisos I e II, do parágrafo 1º, do art. 62 definem os critérios (fórmula) para a realização dos reajustes que se baseiam em um índice de preços (IP), resultado da combinação de índices oficiais de preços, reduzido de um fator de eficiência (fator X), decorrente de ganhos de produtividade.

4. Da Lei Federal

Pelo art. 22, inciso IV da Lei Federal nº 11.445, de 05 de janeiro de 2007, constitui um dos objetivos da regulação a definição de tarifas que assegurem o equilíbrio econômico financeiro dos contratos e a modicidade tarifária. Já o art. 37, que trata sobre a periodicidade do reajuste tarifário, define que as tarifas devem ser reajustadas em intervalos de no mínimo 12 (doze) meses.

5. Memória de Cálculo do Estudo Realizado pela AGR

Para a realização dos estudos, a Gerência de Saneamento Básico adotou como princípio a preservação monetária dos custos de exploração, conforme determina a legislação aplicável.

Neste sentido, a metodologia consistiu nas seguintes etapas:

- Recebimento, por meio do Ofício 1440/2016-DIPRE, recebido em 23 de março de 2016, do Relatório Contábil FH581B referente aos meses de janeiro de 2012 a dezembro/2015 (em meio digital), e do Relatório de Investimentos (Adições) referentes aos meses de janeiro de 2012 a dezembro/2015 (em meio digital), e proposta de reajuste de tarifário para o ano de 2016, entre outros documentos acessórios.
- Solicitação em 06 de abril de 2016, por meio e-mail, de cópia dos contratos de financiamento com entidades financeiras (ou espelho dos mesmos), para a realização dos investimentos nos sistemas, e documentos hábeis (do sistema informatizado se possível) que comprovem os valores dos investimentos informados no Estudo Tarifário apresentado pela SANEAGO.
- Recebimento, em 03 de maio de 2016, por meio do Ofício 2123/2016-DIPRE de cópia dos contratos de financiamento e demonstrativo de investimentos (adições).
- Cálculo das despesas reais de cada rubrica e detalhamento das despesas de exploração, utilizando valores presentes no Relatório Contábil FH581B para os custos gerais da empresa, e no Relatório de Adições (anexos A e B).
- Cálculo da representatividade percentual de cada rubrica (anexos C e D).
- Cálculo da ponderação dos índices de remuneração dos contratos de financiamento, obtendo-se o Índice Médio de Remuneração dos Investimentos – IMRI (anexo E).
- Cálculo da ponderação dos reajustes por rubrica, utilizando indicadores de inflação (IGP-M, INPC e IPCA), os índices aprovados pela ANEEL e ANATEL, o índice de reajuste aplicado à Taxa de Regulação Controle e Fiscalização de Serviços Públicos – TRCF (IGP-DI) e o Índice Médio de Remuneração dos Investimentos (IMRI).

- Determinação da nova fórmula de cálculo do Índice de Reajuste Tarifário (IRT).
- Cálculo do valor do IRT, utilizando os índices de inflação acumulados correspondente ao período de janeiro a dezembro/2015.

6. Cálculo e detalhamento das despesas reais de cada rubrica

No cálculo das despesas reais foram realizados os seguintes procedimentos:

- Desmembramento da rubrica “Serviços de Terceiros”, retirando os itens “Energia” e “Telefonia” de sua composição, calculando-os em separado, devido ao fato de serem produtos necessários à prestação de serviços e apresentarem índices de reajustes definidos por entidades reguladoras (ANEEL e ANATEL).
- Desmembramento da rubrica “Materiais” em “Materiais no Atacado” e “Materiais no Varejo”, devido à necessidade da aplicação de índices inflacionários diferenciados, que melhor reflitam as oscilações de preços de cada insumo.
- Cálculo da despesa real realizada, que corresponde à diferença entre a “Despesa Realizada” e a “Despesa Capitalizada”, conforme tabelas constantes do Anexo A, pois a despesa capitalizável consiste em uma demanda para investimento, que é subtraída de cada rubrica ao ser aplicada.
- Retirada da rubrica “Pessoal”, além da despesa capitalizada, também o PASEP, já computado na rubrica Despesas Financeiras.
- Utilização da rubrica “Investimentos” tendo em vista que tal despesa representa mais de 25% dos custos da empresa. Nesta rubrica não foram considerados os recursos não onerosos para investimento (itens 16910 e 16920 das tabelas do anexo F). Os valores desta rubrica constam do Relatório de Investimentos (Adições). Além disso, foi calculado o Índice Médio de Remuneração dos Investimentos (IMRI), que consiste em uma média ponderada dos juros cobrados nos contratos, utilizando para tal cálculo os valores totais dos contratos e os juros aplicados a cada um.
- Retirada das despesas com Execução de Obras, constantes da rubrica “Gerais”, mais especificamente no item 417 do Relatório Contábil FH581B, uma vez que neste custo não se aplica o IGP-M.

Com os valores da “Despesa Real” obtidos no Anexo A, foram elaboradas as tabelas do Anexo B, onde se obteve os custos acumulados anuais de cada rubrica.

7. Metodologia de Cálculo do IRT

7.1. Comparação entre planilhas da AGR e proposta da SANEAGO

Ao se comparar as planilhas calculadas pela AGR, com base nos dados fornecidos pela SANEAGO, por meio do Relatório Contábil FH581B e do Relatório de Investimentos (Adições), verificou-se inicialmente um erro na planilha da empresa no qual ocorreu troca de dados entre os anos de 2012 e 2013 e entre os anos de 2014 e 2015.

Além disso, verificou-se algumas pequenas divergências em alguns valores, em especial em grande parte das rubricas “Serviços de Terceiros” e “Gerais”, em nos meses de dezembro de 2015 e agosto a dezembro na rubrica “Pessoal”. Para averiguar o erro foi realizada conferência manual com os dados do Relatório Contábil FH581B onde verificou-se que os erros ocorreram na planilha apresentada pela SANEAGO. Apesar disso, o impacto de tais divergência é depressível no cálculo final do IRT.

Assim, após todos os novos cálculos e ajustes, obteve-se os valores da Tabela do Anexo D.

7.2. Determinação da fórmula de cálculo de reajuste e simulação

Com a representatividade percentual de cada rubrica e com os índices de preços a serem aplicados a cada uma, obteve-se, na tabela 1, os coeficientes a serem multiplicados a cada índice de preço chegando-se ao Índice de Reajuste Tarifário (IRT). Tais coeficientes correspondem à soma da representatividade percentual das rubricas reajustáveis pelo mesmo índice.

Tabela 1 – Coeficientes aplicáveis a cada índice de preços

| | Índice Total | Coeficiente |
|---------------|---------------------|--------------------|
| IPCA | 0,35% | 0,0035 |
| INPC | 51,75% | 0,5175 |
| IMRI | 28,55% | 0,2855 |
| ANNEL | 9,86% | 0,0986 |
| IGP-M | 8,74% | 0,0874 |
| IGP-DI | 0,30% | 0,0030 |
| ANATEL | 0,46% | 0,0046 |

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

$$\text{IRT} = 0,0035 \times \text{IPCA} + 0,5175 \times \text{INPC} + 0,2855 \times \text{IMRI} + 0,0986 \times \text{ANEEL} + 0,0874 \times \text{IGP-M} + 0,003 \times \text{IGP-DI} + 0,0046 \times \text{ANATEL} \quad (1)$$

7.3. Índices Inflacionários a Serem Aplicados e Fator X

Pessoal: nesta rubrica será considerado o INPC-IBGE (Índice Nacional de Preços ao Consumidor) acumulado no período de jan/13 a dez/13, por ser o índice utilizado como base para o acordo coletivo entre a SANEAGO e os sindicatos que representam seus funcionários.

Material: neste item, será considerado o IPCA-IBGE (Índice de Preços ao Consumidor Amplo) para Materiais no Varejo e IGP-M-FGV (Índice Geral de Preços de Mercado) para Materiais no Atacado, acumulados no período de jan/13 a dez/13.

Despesas Gerais: Para este item, será considerado o IGP-M-FGV (Índice Geral de Preços de Mercado) acumulado no período de jan/13 a dez/13.

Energia: Para este caso, será considerado o índice de reajuste aprovado pela ANEEL (Agência Nacional de Energia Elétrica) para as tarifas do Setor Elétrico em 2013.

Telefonia: Será considerado o índice de reajuste aprovado pela ANATEL para as tarifas do Setor de Telecomunicações em 2013.

Serviços de Terceiros: nesta rubrica, será considerado o INPC-IBGE (Índice Nacional de Preços ao Consumidor) acumulado no período de jan/13 a dez/13, uma vez que este é o índice de reajuste utilizado nos principais contratos de terceirização da empresa, que corresponde a cerca de 90% desta rubrica.

Depreciação: conforme consta no item 6.2 deste relatório em tal rubrica não foi aplicado índice de correção inflacionária.

Taxa de Regulação, Controle e Fiscalização – TRCF: conforme previsão legal (art. 24, §8º da Lei nº. 13.569, de 27 de dezembro de 1999 e art.1º da lei 14.375 de 27 de dezembro de 2002), este item sofre reajuste anual pelo IGP-DI (Índice Geral de Preços – Disponibilidade Interna).

Investimentos: Para tal rubrica será utilizado o Índice Médio de Remuneração dos Investimentos (IMRI), calculado com base nos juros aplicados aos contratos de financiamento.

Fator X: a Gerência de Saneamento Básico optou por adotar fator X nulo (X=0), uma vez que a definição deste item depende do levantamento e análise de um histórico de índices de eficiência da empresa, bem como a realização de estudos mais aprofundados, como, por exemplo, a definição de uma empresa modelo, como forma de comparar eficiência.

7.4. Cálculo do IRT para 2016

Realizando o cálculo do IRT com os índices de preços acumulados do ano de 2015 (Tabela 2), aplicando-os na Expressão 1, obteve-se o seguinte valor para o índice de reajuste tarifário:

$$\text{IRT} = 9,16 \%$$

Tabela 2 – Valores dos índices de preços aplicados

| Índice de Preço | Valor |
|-----------------|--------|
| IPCA | 10,67% |
| INPC | 11,28% |
| IMRI | 5,59% |
| ANNEL | 7,23% |
| IGP-M | 10,54% |
| IGP-DI | 10,68% |
| ANATEL | 5,54% |


8. Parecer Técnico-Econômico

Pelo Decreto Estadual nº 7.662, de 03 de junho de 2012, no caso do índice de reajuste for inferior ao IPCA, deve prevalecer o IPCA. Porém entendemos que tal disposição fere a Lei Federal nº 11.445/2007 que estipula, como atribuição das Entidades Reguladora, definir as tarifas (Art. 22, inciso IV), bem como editar normas relativas às dimensões econômicas em relação a regime, estrutura e níveis tarifários, bem como os procedimentos (Art. 23, inciso IV). Entendemos então que a Gerência Jurídica deva avaliar a legalidade deste decreto, tendo em vista que o IRT foi inferior ao IPCA.

Assim, após a realização de análise dos documentos e dados enviados pela concessionária, esta Gerência sugere ao Conselho Regulador da AGR, caso a utilização do Decreto Estadual nº 7.662/2012 não deva legalmente ser considerado, a aplicação do Índice de Reajuste Tarifário (IRT) calculado no item 7.4 deste estudo, o que resultará na nova tabela de tarifas constante do Anexo G.



Eng. MSc. Eduardo Henrique da Cunha
Gerente de Saneamento Básico
Especialista em Regulação Econômica (UnB)
CREA-GO 9648/D



Econ. Gustavo Ramos De Franco
Supervisor
CRE-2342/D

ANEXO A

Despesa Real 2012

| | janeiro | | | | fevereiro | | | | março | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|----------------------|--------------|---------------|
| | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real |
| | Despesas de Exploração | | | | | | | | | | | |
| Pessoal | 31.763.448,89 | 352.038,94 | 1.423.880,31 | 29.987.529,64 | 32.917.842,08 | 402.340,29 | 1.486.612,39 | 31.028.889,40 | 33.400.981,39 | 399.927,41 | 1.845.720,04 | 31.155.333,94 |
| Material (Atacado) | 3.795.855,04 | 7.768,65 | | 3.788.086,39 | 4.384.090,76 | 2.394,92 | | 4.381.695,84 | 3.918.657,01 | 18.701,38 | | 3.899.955,63 |
| Material (Varejo) | 981.398,62 | 1.658,47 | | 979.740,15 | 336.818,14 | 1.216,93 | | 335.601,21 | 362.370,61 | 1.833,94 | | 360.536,67 |
| Energia | 7.200.432,80 | | | 7.200.432,80 | 7.154.543,63 | | | 7.154.543,63 | 6.949.946,22 | | | 6.949.946,22 |
| Serviços de Terceiros | 8.968.584,14 | 41.830,79 | | 8.926.753,35 | 9.185.360,20 | 3.948,81 | | 9.181.411,39 | 12.011.183,95 | 33.137,48 | | 11.978.046,47 |
| Telefonia | 959.846,29 | 213,53 | | 959.632,76 | 285.522,85 | 2.673,49 | | 282.849,36 | 239.262,71 | 589,17 | | 238.673,54 |
| Generais | 3.032.130,42 | 3.573,75 | | 3.028.556,67 | 2.640.275,99 | 3.664,09 | | 2.636.611,90 | 3.067.016,23 | 620,94 | | 3.066.395,29 |
| Construções | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 54.675.142,77 | | | 54.675.142,77 |
| Fiscais | 5.999.301,41 | | | 5.999.301,41 | 5.175.795,05 | | | 5.175.795,05 | 7.430.828,35 | | | 7.430.828,35 |
| Quotas de Depreciação, Amortização | 12.656.918,29 | 5.916,95 | | 12.651.001,34 | 12.741.403,97 | 5.917,51 | | 16.618.804,38 | 12.522.289,34 | 6.263,90 | | 12.516.025,44 |

| | Abril | | | | Maio | | | | Junho | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|----------------------|--------------|---------------|
| | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real |
| | Despesas de Exploração | | | | | | | | | | | |
| Pessoal | 39.497.728,59 | 578.838,43 | 1.525.371,19 | 37.393.518,97 | 36.386.776,71 | 578.841,32 | 1.630.255,80 | 34.177.679,59 | 35.130.020,28 | 601.723,85 | 1.625.503,07 | 32.902.793,36 |
| Material (Atacado) | 4.490.986,50 | 4.422,78 | | 4.486.563,72 | 5.239.037,12 | 3.146,33 | | 5.235.890,79 | 4.490.668,03 | 3.952,73 | | 4.486.715,30 |
| Material (Varejo) | 390.082,81 | 4.508,46 | | 385.574,35 | 271.384,74 | 473,01 | | 270.911,73 | 290.566,54 | 4.264,29 | | 286.302,25 |
| Energia | 7.426.316,30 | | | 7.426.316,30 | 7.292.986,45 | | | 7.292.986,45 | 7.729.400,25 | | | 7.729.400,25 |
| Serviços de Terceiros | 10.680.451,91 | 555,29 | | 10.679.896,62 | 12.329.599,17 | 79.425,59 | | 12.250.173,58 | 11.323.491,11 | 15.213,21 | | 11.308.277,90 |
| Telefonia | 236.895,28 | 1.025,58 | | 235.869,70 | 99.039,40 | 58,00 | | 98.981,40 | 273.615,43 | 1.287,97 | | 272.327,46 |
| Generais | 2.902.267,83 | 1.580,87 | | 2.900.686,96 | 12.167.035,67 | 2.819,77 | | 12.164.215,90 | 3.115.505,38 | 731,73 | | 3.114.773,65 |
| Construções | 15.441.395,66 | | | 15.441.395,66 | 25.892.597,18 | | | 25.892.597,18 | 17.244.813,28 | | | 17.244.813,28 |
| Fiscais | 5.579.840,72 | | | 5.579.840,72 | 6.161.771,94 | | | 6.161.771,94 | 5.892.429,92 | | | 5.892.429,92 |
| Quotas de Depreciação, Amortização | 12.743.893,21 | 8.762,91 | | 12.735.130,30 | 13.145.306,72 | 8.465,25 | | 13.136.841,47 | 13.444.538,13 | 4.026,13 | | 13.440.512,00 |

17.244.813,28
 5.892.429,92
 13.440.512,00
 1409
 20


 1409
 20

Despesa Real 2012

| | Julho | | | | Agosto | | | | Setembro | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|----------------------|--------------|---------------|
| | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real |
| | Despesas de Exploração | | | | | | | | | | | |
| Pessoal | 34.959.008,03 | 635.931,35 | 1.603.439,69 | 32.719.636,99 | 27.425.447,72 | 703.867,24 | 1.771.890,20 | 24.949.690,28 | 44.818.451,67 | 624.295,51 | 1.873.122,78 | 42.321.033,38 |
| Material (Atacado) | 4.972.539,55 | 55,24 | | 4.972.484,31 | 6.423.007,53 | | | 6.423.007,53 | 4.979.630,29 | 4.844,34 | | 4.974.785,95 |
| Material (Varejo) | 348.630,15 | 1.690,52 | | 346.939,63 | 585.525,09 | 16.647,12 | | 568.877,97 | 284.064,08 | 684,76 | | 283.379,32 |
| Energia | 7.440.038,01 | | | 7.440.038,01 | 8.838.627,07 | | | 8.838.627,07 | 9.335.580,38 | | | 9.335.580,38 |
| Serviços de Terceiros | 13.168.428,27 | 532.131,81 | | 12.636.296,46 | 13.583.046,19 | 51.619,96 | | 13.531.426,23 | 12.486.668,95 | 10.229,60 | | 12.476.439,35 |
| Telefonia | 181.744,85 | 1.255,54 | | 180.489,31 | 458.922,77 | 2.916,94 | | 456.005,83 | 2.074.309,44 | 1.158,84 | | 2.073.150,60 |
| Gerais | 2.944.850,37 | 1.127,57 | | 2.943.722,80 | 3.328.692,97 | 2.512,84 | | 3.326.180,13 | 2.907.001,13 | 3.154,38 | | 2.903.846,75 |
| Construções | 15.678.429,20 | | | 15.678.429,20 | 33.725.355,28 | | | 33.725.355,28 | 20.589.578,81 | | | 20.589.578,81 |
| Fiscais | 6.122.704,02 | | | 6.122.704,02 | 6.615.716,79 | | | 6.615.716,79 | 7.151.114,79 | | | 7.151.114,79 |
| Quotas de Depreciação, Amortização | 12.847.837,12 | 9.978,66 | | 12.837.858,46 | 12.964.771,54 | 11.269,06 | | 12.953.502,48 | 13.063.293,61 | 9.682,78 | | 13.053.610,83 |

| | Outubro | | | | Novembro | | | | Dezembro | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|----------------------|--------------|---------------|
| | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real |
| | Despesas de Exploração | | | | | | | | | | | |
| Pessoal | 38.269.525,28 | 603.214,30 | 1.717.633,69 | 35.948.677,29 | 36.379.830,76 | 535.699,19 | 1.796.554,02 | 34.048.577,55 | 36.892.115,22 | 477.050,30 | 1.558.219,40 | 34.856.845,52 |
| Material (Atacado) | 5.525.872,73 | 2.723,99 | | 5.523.148,74 | 4.389.834,79 | 10.838,24 | | 4.378.996,55 | 5.886.640,43 | 645,59 | | 5.885.994,84 |
| Material (Varejo) | 302.409,45 | 3.922,84 | | 298.486,61 | 351.775,80 | 6.262,93 | | 345.512,87 | 296.893,55 | 4.637,12 | | 292.256,43 |
| Energia | 11.094.993,99 | | | 11.094.993,99 | 10.512.322,36 | | | 10.512.322,36 | 9.251.996,00 | | | 9.251.996,00 |
| Serviços de Terceiros | 14.291.621,99 | 49.270,25 | | 14.242.351,74 | 10.749.976,91 | 65.504,68 | | 10.684.472,23 | 14.542.270,81 | 42.434,12 | | 14.499.836,69 |
| Telefonia | 319.152,80 | 2.100,27 | | 317.052,53 | 127.157,58 | 1.045,09 | | 126.112,49 | 790.281,98 | 1.086,27 | | 789.195,71 |
| Gerais | 3.203.747,04 | 3.274,22 | | 3.200.472,82 | 3.438.682,36 | 2.646,47 | | 3.436.035,89 | 4.269.211,39 | 698,95 | | 4.268.512,44 |
| Construções | 23.200.446,44 | | | 23.200.446,44 | 30.873.148,22 | | | 30.873.148,22 | 25.686.777,91 | | | 25.686.777,91 |
| Fiscais | 6.218.752,44 | | | 6.218.752,44 | 5.834.384,98 | | | 5.834.384,98 | 2.036.604,41 | | | 2.036.604,41 |
| Quotas de Depreciação, Amortização | 13.010.354,69 | 9.619,68 | | 13.000.735,01 | 13.124.930,73 | 10.383,14 | | 13.114.547,59 | 84.740.407,42 | 8.989,28 | | 84.731.418,14 |

1465

Despesa Real 2013

| | janeiro | | | | fevereiro | | | | março | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|
| | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real |
| | Despesas de Exploração | | | | | | | | | | | |
| Pessoal | 34.761.464,28 | 547.479,85 | | 34.213.984,43 | 34.701.506,72 | 552.130,71 | | 34.149.376,01 | 36.549.338,54 | 555.749,36 | | 35.993.589,18 |
| Material (Atacado) | 10.172.486,34 | 13.283,52 | | 10.159.202,82 | 4.392.843,40 | 2.006,22 | | 4.390.837,18 | 1.597.932,36 | 8.729,96 | | 1.589.202,40 |
| Material (Varejo) | 385.946,28 | 5.290,83 | | 380.655,45 | 350.876,98 | 1.706,32 | | 349.170,66 | 310.618,41 | 5.787,10 | | 304.831,31 |
| Energia | 9.802.962,16 | | | 9.802.962,16 | 8.362.771,37 | | | 8.362.771,37 | 8.396.655,86 | | | 8.396.655,86 |
| Serviços de Terceiros | 11.703.882,48 | 15.515,19 | | 11.688.367,29 | 13.040.967,88 | 47.845,27 | | 12.993.122,61 | 12.624.985,97 | 37.710,99 | | 12.587.274,98 |
| Telefonia | 757.035,17 | 0,00 | | 757.035,17 | 393.261,95 | 0,00 | | 393.261,95 | 61.758,85 | 0,00 | | 61.758,85 |
| Gerais | 3.209.621,13 | 1.901,30 | | 3.207.719,83 | 2.063.978,69 | 1.122,67 | | 2.062.856,02 | 3.396.614,98 | 2.273,25 | | 3.394.341,73 |
| Fiscais | 8.996.143,63 | | | 8.996.143,63 | 9.608.931,07 | | | 9.608.931,07 | 5.205.850,74 | | | 5.205.850,74 |
| Quotas de Depreciação, Amortização | 13.275.035,06 | 10.841,56 | | 13.264.193,50 | 13.221.810,80 | 10.131,88 | | 13.211.678,92 | 23.536.491,51 | 10.480,42 | | 23.526.011,09 |

| | Abril | | | | Maio | | | | Junho | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|
| | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real |
| | Despesas de Exploração | | | | | | | | | | | |
| Pessoal | 34.817.653,05 | 708.511,96 | | 34.109.141,09 | 42.517.147,74 | 1.007.843,60 | | 41.509.304,14 | 33.899.219,35 | 665.836,52 | | 33.233.382,83 |
| Material (Atacado) | 6.957.558,83 | 3.367,69 | | 6.954.191,14 | 4.046.830,65 | 8.809,89 | | 4.038.020,76 | 6.016.269,29 | 6.748,08 | | 6.009.521,21 |
| Material (Varejo) | 398.745,88 | 7.230,31 | | 391.515,57 | 794.829,48 | 13.021,17 | | 781.808,31 | 764.713,85 | 9.689,28 | | 755.024,57 |
| Energia | 7.897.376,72 | | | 7.897.376,72 | 8.063.706,30 | | | 8.063.706,30 | 8.426.505,37 | | | 8.426.505,37 |
| Serviços de Terceiros | 13.284.595,91 | 29.131,03 | | 13.255.464,88 | 16.587.272,00 | 24.275,02 | | 16.562.996,98 | 14.010.589,24 | 29.517,50 | | 13.981.071,74 |
| Telefonia | 340.585,35 | 0,00 | | 340.585,35 | 337.450,14 | 0,00 | | 337.450,14 | 675.409,33 | 0,00 | | 675.409,33 |
| Gerais | 3.343.413,77 | 351,38 | | 3.343.062,39 | 3.692.467,47 | 1.399,57 | | 3.691.067,90 | 4.143.437,85 | 1.235,21 | | 4.142.202,64 |
| Fiscais | 10.375.206,04 | | | 10.375.206,04 | 10.750.271,02 | | | 10.750.271,02 | 8.110.176,68 | | | 8.110.176,68 |
| Quotas de Depreciação, Amortização | 16.783.609,28 | 12.842,64 | | 16.770.766,64 | 16.774.948,05 | 12.866,61 | | 16.762.081,44 | 16.857.296,35 | 12.763,21 | | 16.844.533,14 |

ESB-AGR
 1406
[Signature]

Despesa Real 2013

| | Julho | | | | Agosto | | | | Setembro | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|
| | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real |
| | Despesas de Exploração | | | | | | | | | | | |
| Pessoal | 36.201.242,13 | 753.390,33 | | 35.447.851,80 | 37.486.164,21 | 747.077,80 | | 36.739.086,41 | 39.093.074,11 | 797.790,06 | | 38.295.284,05 |
| Material (Atacado) | 6.916.829,07 | 8.186,06 | | 6.908.643,01 | 5.495.609,30 | 8.304,22 | | 5.487.305,08 | 5.143.558,67 | 8.009,54 | | 5.135.549,13 |
| Material (Varejo) | 571.408,25 | 8.715,50 | | 562.692,75 | 521.997,88 | 3.187,43 | | 518.810,45 | 413.498,69 | 1.012,68 | | 412.486,01 |
| Energia | 8.189.540,08 | | | 8.189.540,08 | 8.267.335,22 | | | 8.267.335,22 | 8.399.371,18 | | | 8.399.371,18 |
| Serviços de Terceiros | 14.314.417,04 | 39.561,77 | | 14.274.855,27 | 15.983.075,40 | 34.544,18 | | 15.948.531,22 | 12.861.745,53 | 47.957,31 | | 12.813.788,22 |
| Telefonia | 345.167,12 | 0,00 | | 345.167,12 | 546.544,27 | 3.807,05 | | 542.737,22 | 450.824,19 | 0,00 | | 450.824,19 |
| Gerais | 4.113.740,01 | 1.401,52 | | 4.112.338,49 | 5.103.705,10 | 462,25 | | 5.103.242,85 | 6.117.766,83 | 1.438,94 | | 6.116.327,89 |
| Fiscais | 10.681.552,19 | | | 10.681.552,19 | 13.344.367,47 | | | 13.344.367,47 | 16.731.312,40 | | | 16.731.312,40 |
| Quotas de Depreciação, Amortização | 16.963.911,82 | 12.003,44 | | 16.951.908,38 | 16.963.721,57 | 11.702,59 | | 16.952.018,98 | 16.753.780,22 | 11.793,99 | | 16.741.986,23 |

| | Outubro | | | | Novembro | | | | Dezembro | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|
| | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real |
| | Despesas de Exploração | | | | | | | | | | | |
| Pessoal | 39.070.699,92 | 839.677,95 | | 38.231.021,97 | 39.584.296,76 | 912.292,85 | | 38.672.003,91 | 45.560.206,46 | 898.729,63 | | 44.661.476,83 |
| Material (Atacado) | 6.059.087,73 | 4.702,48 | | 6.054.385,25 | 5.048.982,73 | 4.310,33 | | 5.044.672,40 | 4.578.030,77 | 2.777,24 | | 4.575.253,53 |
| Material (Varejo) | 281.158,70 | 3.837,69 | | 277.321,01 | 618.724,12 | 6.791,70 | | 611.932,42 | 466.313,04 | 2.298,87 | | 464.014,17 |
| Energia | 9.225.985,66 | | | 9.225.985,66 | 9.177.777,19 | | | 9.177.777,19 | 8.861.716,09 | | | 8.861.716,09 |
| Serviços de Terceiros | 14.194.809,02 | 32.914,71 | | 14.161.894,31 | 13.216.826,02 | 49.448,58 | | 13.167.377,44 | 18.875.083,68 | 21.089,79 | | 18.853.993,89 |
| Telefonia | 302.863,03 | 0,00 | | 302.863,03 | 438.131,96 | 1.070,77 | | 437.061,19 | 509.662,48 | 327,81 | | 509.334,67 |
| Gerais | 4.318.665,82 | 1.644,29 | | 4.317.021,53 | 4.190.154,80 | 1.766,59 | | 4.188.388,21 | 4.305.503,52 | 2.247,58 | | 4.303.255,94 |
| Fiscais | 10.876.654,19 | | | 10.876.654,19 | 10.366.887,13 | | | 10.366.887,13 | 333.910,67 | | | 333.910,67 |
| Quotas de Depreciação, Amortização | 16.769.167,24 | 12.293,27 | | 16.766.873,97 | 17.280.199,93 | 12.358,86 | | 17.267.841,07 | 10.712.157,75 | | | 10.712.157,75 |

Fls. 1467
GESB-AGR
[Assinatura]

Despesa Real 2014

| | janeiro | | | | fevereiro | | | | março | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|
| | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | 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 | 8.991.918,00 | | | 8.991.918,00 | 9.228.030,55 | | | 9.228.030,55 | 8.823.652,81 | | | 8.823.652,81 |
| 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 |

| | Abril | | | | Maio | | | | Junho | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|
| | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | 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 | 9.121.311,00 | | | 9.121.311,00 | 8.897.232,71 | | | 8.897.232,71 | 9.302.120,77 | | | 9.302.120,77 |
| 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 |

Fls. 1468

GESB-AGR

[Assinatura]

[Assinatura]

Despesa Real 2014

| | Julho | | | Agosto | | | Setembro | | | |
|------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------|-------------------|----------------------|--------------|-------------------|----------------------|--------------|---------------|
| | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | |
| | Despesa real | Despesa real | Despesa real | Despesa real | Despesa real | Despesa real | Despesa real | Despesa real | Despesa real | |
| Despesas de Exploração | | | | | | | | | | |
| Pessoal | 42.837.240,51 | 1.232.145,70 | | 45.893.309,74 | 1.182.971,82 | | 47.121.828,35 | 1.251.066,95 | | 45.870.761,40 |
| Material (Atacado) | 4.030.502,87 | 9.467,52 | | 6.696.264,55 | 12.159,44 | | 5.003.728,61 | 3.620,89 | | 5.000.107,72 |
| Material (Varejo) | 556.522,98 | 1.629,46 | | 470.592,19 | 16.651,82 | | 58.551,90 | 3.643,90 | | 54.908,00 |
| Energia | 9.023.454,05 | | | 9.551.058,36 | | | 9.912.828,92 | | | 9.912.828,92 |
| Serviços de Terceiros | 17.691.302,95 | 44.023,67 | | 16.487.805,54 | 39.189,99 | | 16.158.694,35 | 53.218,54 | | 16.105.475,81 |
| Telefonia | 459.038,02 | 449,17 | | 578.840,13 | 720,06 | | 181.663,48 | 329,93 | | 181.333,55 |
| Gerais | 3.904.674,96 | 5.505,40 | | 3.773.894,26 | 1.392,38 | | 4.886.023,52 | 6.707,28 | | 4.879.316,24 |
| Fiscais | 10.573.514,83 | 0,00 | | 12.691.899,83 | 0,00 | | 8.566.356,95 | 0,00 | | 8.566.356,95 |
| Quotas de Depreciação, Amortização | 17.730.377,63 | 11.153,11 | | 17.777.094,38 | 10.783,99 | | 17.830.659,34 | 11.842,07 | | 17.818.817,27 |

| | Outubro | | | Novembro | | | Dezembro | | | |
|------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------|-------------------|----------------------|--------------|-------------------|----------------------|--------------|---------------|
| | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | |
| | Despesa real | Despesa real | Despesa real | Despesa real | Despesa real | Despesa real | Despesa real | Despesa real | Despesa real | |
| Despesas de Exploração | | | | | | | | | | |
| Pessoal | 50.253.069,21 | 1.411.868,23 | | 47.817.815,43 | 1.292.625,84 | | 65.013.889,57 | 1.334.310,13 | | 63.679.579,44 |
| Material (Atacado) | 4.807.086,53 | 3.121,04 | | 6.488.797,11 | 14.575,48 | | 5.406.653,70 | 10.455,58 | | 5.396.198,12 |
| Material (Varejo) | 126.414,72 | 522,03 | | 347.381,78 | 1.162,38 | | 431.940,84 | 4.214,17 | | 427.726,67 |
| Energia | 11.724.787,88 | | | 12.087.275,41 | | | 10.924.460,89 | | | 10.924.460,89 |
| Serviços de Terceiros | 11.835.455,48 | 70.504,93 | | 26.637.042,58 | 36.395,45 | | 14.753.180,09 | 35.377,09 | | 14.717.803,00 |
| Telefonia | 869.345,81 | 2.315,89 | | 513.380,25 | 1.069,06 | | 567.644,26 | 341,30 | | 567.302,96 |
| Gerais | 4.558.890,27 | 4.803,97 | | 4.357.804,47 | 12.556,37 | | 4.488.074,02 | 5.885,55 | | 4.482.188,47 |
| Fiscais | 12.416.018,25 | 0,00 | | 7.494.678,95 | 0,00 | | 4.943.609,25 | 0,00 | | 4.943.609,25 |
| Quotas de Depreciação, Amortização | 17.891.479,41 | 12.157,46 | | 18.030.689,31 | 12.089,93 | | 18.240.347,22 | 11.754,59 | | 18.228.592,63 |

Fls. 1469
GESB-AGR

Despesa Real 2015

| | janeiro | | | | fevereiro | | | | março | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|
| | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | 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 | 13.017.150,57 | | | 13.017.150,57 | 12.859.378,71 | | | 12.859.378,71 | 13.668.711,70 | | | 13.668.711,70 |
| 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 |

| | Abril | | | | Maio | | | | Junho | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|
| | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | 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 | 16.781.409,38 | | | 16.781.409,38 | 16.561.010,02 | | | 16.561.010,02 | 16.558.612,60 | | | 16.558.612,60 |
| 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 |

R\$ 1470
GESB-AGR
[Assinatura]

[Assinatura]

Despesa Real 2015

| | Julho | | | Agosto | | | Setembro | | | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|---------------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|
| | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | 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 |
| Material (Atacado) | 6.745.735,92 | 5.501,42 | | 6.740.234,50 | 4.857.869,81 | 3.748,23 | 4.854.121,58 | 5.102.329,42 | 4.857,10 | | | 5.097.472,32 |
| Material (Varejo) | 93.489,12 | 1.048,97 | | 92.440,15 | 406.266,03 | 2.772,63 | 403.493,40 | 311.363,44 | 796,09 | | | 310.567,35 |
| Energia | 17.150.626,86 | | | 17.150.626,86 | 17.675.182,41 | | 17.675.182,41 | 18.324.822,10 | | | | 18.324.822,10 |
| Serviços de Terceiros | 16.510.466,52 | 44.472,24 | | 16.465.994,28 | 17.742.522,22 | 59.126,26 | 17.683.395,96 | 14.681.532,54 | -91.218,50 | | | 14.772.751,04 |
| Telefonia | 477.400,79 | 2.059,73 | | 475.341,06 | 538.123,22 | 714,07 | 537.409,15 | 482.249,02 | 1.496,97 | | | 480.752,05 |
| Gerais | 4.636.361,40 | 8.191,47 | | 4.628.169,93 | 4.136.071,07 | 6.831,71 | 4.129.239,36 | 4.614.428,40 | 8.044,27 | | | 4.606.384,13 |
| Fiscais | 11.152.795,81 | | | 11.152.795,81 | 11.869.919,17 | | 11.869.919,17 | 10.868.103,13 | | | | 10.868.103,13 |
| Quotas de Depreciação, Amortização | 17.993.980,04 | 10.422,60 | | 17.983.557,44 | 18.170.856,87 | 10.738,33 | 18.160.118,54 | 18.163.033,48 | 12.196,97 | | | 18.150.836,51 |

| | Outubro | | | Novembro | | | Dezembro | | | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|---------------|---------------|-------------------|----------------------|-------|---------------|
| | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real | Despesa Realizada | Despesa capitalizada | PASEP | Despesa real |
| | Despesas de Exploração | | | | | | | | | | | |
| Pessoal | 55.981.567,72 | 1.451.556,10 | | 54.530.011,62 | 57.954.478,95 | 1.289.551,55 | 56.664.927,40 | 68.680.315,98 | 1.642.426,07 | | | 67.037.889,91 |
| Material (Atacado) | 6.156.566,21 | 5.850,07 | | 6.150.716,14 | 6.818.074,32 | 3.711,20 | 6.814.363,12 | 6.019.489,77 | 3.490,64 | | | 6.015.999,13 |
| Material (Varejo) | 197.779,93 | 1.127,83 | | 196.652,10 | 515.197,81 | 7.128,64 | 508.069,17 | 402.290,87 | 1.030,78 | | | 401.260,09 |
| Energia | 19.261.274,76 | | | 19.261.274,76 | 19.211.783,31 | | 19.211.783,31 | 17.771.935,94 | | | | 17.771.935,94 |
| Serviços de Terceiros | 19.983.806,21 | 29.843,36 | | 19.953.962,85 | 21.760.951,59 | 31.998,05 | 21.728.953,54 | 21.789.261,80 | 60.808,37 | | | 21.728.453,43 |
| Telefonia | 493.486,92 | 2.273,83 | | 491.213,09 | 888.844,04 | 734,43 | 888.109,61 | 869.582,29 | 1.638,65 | | | 867.943,64 |
| Gerais | 4.773.643,46 | 23.890,82 | | 4.749.752,64 | 3.300.087,94 | 18.644,32 | 3.281.443,62 | 8.832.113,97 | 12.038,84 | | | 8.820.075,13 |
| Fiscais | 14.703.398,28 | | | 14.703.398,28 | 11.745.203,22 | | 11.745.203,22 | 8.717.136,87 | | | | 8.717.136,87 |
| Quotas de Depreciação, Amortização | 18.187.218,60 | 12.722,46 | | 18.174.496,14 | 18.085.904,96 | 12.133,65 | 18.073.771,31 | 18.270.436,61 | 12.234,06 | | | 18.258.202,55 |

Fis. 1471
GESB-AGR

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ANEXO B

ANEXO B

Quadro I - Detalhamento das Despesas de Exploração - Valores Mensais

| Ano /mês | 2012 | | | | | | | | | | | | Acumulado R\$ | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|--|
| | Janeiro | Fevereiro | Março | Abril | Maio | Junho | Julho | Agosto | Setembro | Outubro | Novembro | Dezembro | | |
| Despesas de Exploração | | | | | | | | | | | | | | |
| . Pessoal | 29.987.529,64 | 31.028.889,40 | 31.155.333,94 | 37.393.518,97 | 34.177.679,59 | 32.902.793,36 | 32.719.636,99 | 24.949.690,28 | 42.321.033,38 | 35.948.677,29 | 34.048.577,55 | 34.856.845,52 | 401.490.205,91 | |
| . Material (Atacado) | 3.788.086,39 | 4.381.695,84 | 3.899.955,63 | 4.486.563,72 | 5.235.890,79 | 4.486.715,30 | 4.972.484,31 | 6.423.007,53 | 4.974.785,95 | 5.523.148,74 | 4.378.996,55 | 5.885.994,84 | 58.437.325,59 | |
| . Material (Varejo) | 979.740,15 | 335.601,21 | 360.536,67 | 385.574,35 | 270.911,73 | 286.302,25 | 346.939,63 | 568.877,97 | 283.379,32 | 298.486,61 | 345.512,87 | 292.256,43 | 4.754.119,19 | |
| . Energia | 7.200.432,80 | 7.154.543,63 | 6.949.946,22 | 7.426.316,30 | 7.292.986,45 | 7.729.400,25 | 7.440.038,01 | 8.838.627,07 | 9.335.580,38 | 11.094.993,99 | 10.512.322,36 | 9.251.996,00 | 100.227.183,46 | |
| . Serviços de Terceiros | 8.926.753,35 | 9.181.411,39 | 11.978.046,47 | 10.679.896,62 | 12.250.173,58 | 11.308.277,90 | 12.636.296,46 | 13.531.426,23 | 12.476.439,35 | 14.242.351,74 | 10.684.472,23 | 14.499.836,69 | 142.395.382,01 | |
| . Telefonia | 959.632,76 | 282.849,36 | 238.673,54 | 235.869,70 | 98.981,40 | 272.327,46 | 180.489,31 | 456.005,83 | 2.073.150,60 | 317.052,53 | 126.112,49 | 789.195,71 | 6.030.340,69 | |
| . Gerais | 3.028.556,67 | 2.636.611,90 | 3.066.395,29 | 2.900.686,96 | 12.164.215,90 | 3.114.773,65 | 2.943.722,80 | 3.326.180,13 | 2.903.846,75 | 3.200.472,82 | 3.436.035,89 | 4.268.512,44 | 46.990.011,20 | |
| . TRCF AGR | 159.801,82 | 163.683,91 | 166.080,49 | 167.131,91 | 167.744,34 | 169.339,02 | 168.711,83 | 183.620,04 | 194.281,46 | 188.687,99 | 179.818,83 | 183.016,09 | 2.091.917,73 | |
| . Fiscais | 5.999.301,41 | 5.175.795,05 | 7.430.828,35 | 5.579.840,72 | 6.161.771,94 | 5.892.429,92 | 6.122.704,02 | 6.615.716,79 | 7.151.114,79 | 6.218.752,44 | 5.834.384,98 | 2.036.604,41 | 70.219.244,82 | |
| Quotas de Depreciação, Provisão. | 12.651.001,34 | 16.618.804,38 | 12.516.025,44 | 12.735.130,30 | 13.136.841,47 | 13.440.512,00 | 12.837.858,46 | 12.953.502,48 | 13.053.610,83 | 13.000.735,01 | 13.114.547,59 | 84.731.418,14 | 230.789.987,44 | |
| Total (Arrecadação) | 73.680.836,33 | 76.959.886,07 | 77.761.822,04 | 81.990.529,55 | 90.957.197,19 | 79.602.871,11 | 80.368.881,82 | 77.846.654,35 | 94.767.222,81 | 90.033.359,16 | 82.660.781,34 | 156.795.676,27 | 1.063.425.718,04 | |

Fls. 1473
GESB-AGR
[Assinatura]

[Assinatura]

ANEXO B

Quadro I - Detalhamento das Despesas de Exploração - Valores Mensais

| Ano / mês | 2013 | | | | | | | | | | | | Acumulado R\$ | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|--|
| | Janeiro | Fevereiro | Março | Abril | Maio | Junho | Julho | Agosto | Setembro | Outubro | Novembro | Dezembro | | |
| Despesas de Exploração | | | | | | | | | | | | | | |
| · Pessoal | 34.213.984,43 | 34.149.376,01 | 35.993.589,18 | 34.109.141,09 | 41.509.304,14 | 33.233.382,83 | 35.447.851,80 | 36.739.086,41 | 38.295.284,05 | 38.231.021,97 | 38.672.003,91 | 44.661.476,83 | 445.255.502,65 | |
| · Material (Atacado) | 10.159.202,82 | 4.390.837,18 | 1.589.202,40 | 6.954.191,14 | 4.038.020,76 | 6.009.521,21 | 6.908.643,01 | 5.487.305,08 | 5.135.549,13 | 6.054.385,25 | 5.044.672,40 | 4.575.253,53 | 66.346.783,91 | |
| · Material (Varejo) | 380.655,45 | 349.170,66 | 304.831,31 | 391.515,57 | 781.808,31 | 755.024,57 | 562.692,75 | 518.810,45 | 412.486,01 | 277.321,01 | 611.932,42 | 464.014,17 | 5.810.262,68 | |
| · Energia | 9.802.962,16 | 8.362.771,37 | 8.396.655,86 | 7.897.376,72 | 8.063.706,30 | 8.426.505,37 | 8.189.540,08 | 8.267.335,22 | 8.399.371,18 | 9.225.985,66 | 9.177.777,19 | 8.861.716,09 | 103.071.703,20 | |
| · Serviços de Terceiros | 11.688.367,29 | 12.993.122,61 | 12.587.274,98 | 13.255.464,88 | 16.562.996,98 | 13.981.071,74 | 14.274.855,27 | 15.948.531,22 | 12.813.788,22 | 14.161.894,31 | 13.167.377,44 | 18.853.993,89 | 170.288.738,83 | |
| · Telefonia | 757.035,17 | 393.261,95 | 61.758,85 | 340.585,35 | 337.450,14 | 675.409,33 | 345.167,12 | 542.737,22 | 450.824,19 | 302.863,03 | 437.061,19 | 509.334,67 | 5.153.488,21 | |
| · Gerais | 3.207.719,83 | 2.062.856,02 | 3.394.341,73 | 3.343.062,39 | 3.691.067,90 | 4.142.202,64 | 4.112.338,49 | 5.103.242,85 | 6.116.327,89 | 4.317.021,53 | 4.188.388,21 | 4.303.255,94 | 47.981.823,42 | |
| · TRCF AGR | 334.294,22 | 322.676,72 | 334.680,61 | 329.464,51 | 349.999,30 | 336.451,06 | 367.093,58 | 393.064,43 | 411.650,53 | 391.458,27 | 377.053,34 | 360.063,55 | 4.307.950,11 | |
| · Fiscais | 8.996.143,63 | 9.608.931,07 | 5.205.850,74 | 10.375.206,04 | 10.750.271,02 | 8.110.176,68 | 10.681.552,19 | 13.344.367,47 | 16.731.312,40 | 10.876.654,19 | 10.366.887,13 | 333.910,67 | 115.381.263,23 | |
| Quotas de Depreciação, Provisão. | 13.264.193,50 | 13.211.678,92 | 23.526.011,09 | 16.770.766,64 | 16.762.081,44 | 16.844.533,14 | 16.951.908,38 | 16.952.018,98 | 16.741.986,23 | 16.756.873,97 | 17.267.841,07 | 10.712.157,75 | 195.762.051,11 | |
| Total (Arrecadação) | 92.804.558,50 | 85.844.682,51 | 91.394.196,75 | 93.766.774,33 | 102.846.706,29 | 92.514.278,57 | 97.841.642,67 | 103.296.499,33 | 105.508.579,83 | 100.595.479,19 | 99.310.994,30 | 93.635.177,09 | 1.159.359.569,35 | |






ANEXO B

Quadro I - Detalhamento das Despesas de Exploração - Valores Mensais

| Ano /mês | 2014 | | | | | | | | | | | | Acumulado R\$ | |
|-------------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--|
| | Janeiro | Fevereiro | Março | Abril | Maior | 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 | 8.991.918,00 | 9.228.030,55 | 8.823.652,81 | 9.121.311,00 | 8.897.232,71 | 9.302.120,77 | 9.023.454,05 | 9.551.058,36 | 9.912.828,92 | 11.724.787,88 | 12.087.275,41 | 10.924.460,89 | 117.588.131,35 | |
| · 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 | |
| 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 | |



(Handwritten marks)

ANEXO B

Quadro I - Detalhamento das Despesas de Exploração - Valores Mensais

| Ano /mês | 2015 | | | | | | | | | | | | Acumulado R\$ | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--|
| | Janeiro | Fevereiro | Março | Abril | Maio | 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 | 13.017.150,57 | 12.859.378,71 | 13.668.711,70 | 16.781.409,38 | 16.561.010,02 | 16.558.612,60 | 17.150.626,86 | 17.675.182,41 | 18.324.822,10 | 19.261.274,76 | 19.211.783,31 | 17.771.935,94 | 198.841.898,36 | |
| · 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 | 391.409,10 | 385.039,45 | 399.822,51 | 398.493,90 | 428.554,65 | 454.555,15 | 456.925,51 | 441.214,62 | 418.316,64 | 4.874.451,31 | |
| · 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 | |
| Total (Arrecadação) | 115.609.309,22 | 112.489.808,95 | 116.965.775,65 | 120.888.754,87 | 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 | 1.510.665.500,05 | |



ANEXO C

ANEXO C

Quadro II - Detalhamento das Despesas de Exploração - Acumulado Anual

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | Total | % |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|---------------|
| Despesas de Exploração | | | | | | |
| . Pessoal | 401.490.205,91 | 445.255.502,65 | 535.402.482,25 | 631.559.768,75 | 2.013.707.959,56 | 30,73% |
| . Material (Atacado) | 58.437.325,59 | 66.346.783,91 | 64.765.511,28 | 68.771.886,03 | 258.321.506,81 | 3,94% |
| . Material (Varejo) | 4.754.119,19 | 5.810.262,68 | 4.744.003,47 | 2.906.990,56 | 18.215.375,90 | 0,28% |
| . Energia | 100.227.183,46 | 103.071.703,20 | 117.588.131,35 | 198.841.898,36 | 519.728.916,37 | 7,93% |
| . Serviços de Terceiros | 142.395.382,01 | 170.288.738,83 | 196.756.259,75 | 205.931.177,84 | 715.371.558,43 | 10,92% |
| . Telefonia | 6.030.340,69 | 5.153.488,21 | 6.585.733,12 | 6.393.149,47 | 24.162.711,49 | 0,37% |
| . Gerais | 46.990.011,20 | 47.981.825,42 | 54.635.698,36 | 53.006.418,09 | 202.613.953,07 | 3,09% |
| . TRCF AGR | 2.091.917,73 | 4.307.950,11 | 4.587.314,85 | 4.874.451,31 | 15.861.634,00 | 0,24% |
| . Fiscais | 70.219.244,82 | 115.381.263,23 | 113.886.770,38 | 121.693.588,89 | 421.180.867,32 | 6,43% |
| Quotas de Depreciação, Provisão. | | | | | | |
| . Investimentos | 230.789.987,44 | 195.762.051,11 | 215.627.794,79 | 216.686.170,75 | 858.866.004,09 | 13,11% |
| | 300.099.076,45 | 401.754.181,79 | 474.856.373,20 | 328.817.493,89 | 1.505.527.125,33 | 22,97% |
| TOTAL | | | | | 6.553.557.612,37 | 77,03% |



ANEXO D