

RELATÓRIO SETORIAL

**PRIMEIRO
QUADRIMESTRE
2019**

Tadeu Mendonça –Diretor Presidente
Alex Moura-Diretor Técnico e de Expansão
Francisco Cançado -Diretor Gestão Corporativa
Frederico Delfino – Diretor Financeiro
Gilson Queiroz-Diretor Operacional

1. Introdução



COPASA Serviços de Saneamento
Integrado do Norte e Nordeste de Minas Gerais S/A



**MINAS
GERAIS**

GOVERNO
DIFERENTE.
ESTADO
EFICIENTE.

1. Introdução

Principais entregas no 1º quadrimestre 2019

A Copasa Serviços de Saneamento Integrado do Norte e Nordeste de Minas Gerais S/A - COPANOR, cuja constituição foi autorizada pela Lei Estadual nº16.698/2007, tem por objeto planejar, projetar, executar, ampliar, remodelar, explorar e prestar serviços de abastecimento de água e de esgotamento sanitário em localidades da região Norte de Minas e das Bacias Hidrográficas dos rios Jequitinhonha, Mucuri, São Mateus, Buranhém, Itanhém e Jucuruçu.

A COPANOR possui Estatuto Social próprio e sua diretoria, é composta por diretores da COPASA que desempenham as funções da Diretoria da COPANOR sem remuneração adicional. A COPANOR possui quatro Núcleos Operacionais que abrangem vários municípios cada.

Na COPANOR as principais ações realizadas no primeiro quadrimestre de 2019 relacionaram-se com a manutenção dos empreendimentos em andamento conforme será detalhado no item 3 deste relatório. Tais empreendimentos são suportados por meio de subsídio da Copasa, nos termos da última revisão tarifária ocorrida. Para 2019 estão previstos R\$36 milhões no Plano de Investimentos da Copanor desse montante 80% são para obras e melhorias operacionais, cerca de 12% para ações de atendimento do crescimento vegetativo, macro e micro medição e o restante, investimentos em tecnologia da informação, regularização fundiária, estudos, e projetos.

Foram concluídos 16 empreendimentos no 1º quadrimestre de 2019 sendo 8 sistemas de abastecimento de água (implantações e ampliações) e 8 de sistemas de esgotamento sanitário (implantações e ampliação).

Os resultados da Copanor ainda apresentam déficits, não tendo sido possível, apesar das melhorias e avanços alcançados, reverter o resultado histórico negativo apresentado pela empresa.



COPASA Serviços de Saneamento

Integrado do Norte e Nordeste de Minas Gerais S/A



**MINAS
GERAIS**

GOVERNO
DIFERENTE.
ESTADO
EFICIENTE.

2. Relatórios Institucionais de Monitoramento



COPASA Serviços de Saneamento
Integrado do Norte e Nordeste de Minas Gerais S/A



**MINAS
GERAIS**

GOVERNO
DIFERENTE.
ESTADO
EFICIENTE.

2. Relatórios Institucionais de Monitoramento

O Relatório Institucional de Monitoramento Setorial é elaborado a partir de informações extraídas do Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento (SIGPlan), as quais são lançadas pelos órgãos/entidades durante o processo de monitoramento, tendo como objetivo apresentar uma síntese da execução e do desempenho POR AÇÃO do plano.

Destarte, o quadro “Desempenho Consolidado”, que também é demonstrado no relatório analítico, oferece uma rápida visualização do desempenho físico, orçamentário e físico x orçamentário até o bimestre monitorado, revelando, para cada uma dessas dimensões, se o status da ação é “a avaliar”, “crítico”, “satisfatório” ou “subestimado”, conforme os seguintes parâmetros:

_ **Status satisfatório:** dimensões física ou orçamentária do desempenho da ação caracterizadas por taxa de execução compreendida no intervalo entre 70% e 130% frente à meta programada até o período monitorado. Especificamente para o índice de eficiência, a faixa de desempenho satisfatório encontra-se na faixa de desempenho igual ou acima de 0,7 e igual ou abaixo de 1,3.

Esse status é estampado no quadro “Desempenho Consolidado” por meio de farol verde.

_ **Status crítico:** dimensões física ou orçamentária do desempenho da ação caracterizadas por taxa de execução menor do que 70% da meta programada até o bimestre monitorado. Quanto ao índice de eficiência, o desempenho será crítico se a apuração for inferior a 0,7. Esse status é estampado no quadro “Desempenho Consolidado” por meio de farol vermelho.

_ **Status subestimado:** dimensões física ou orçamentária da ação caracterizadas por taxa de execução acima de 130% perante a meta programada até o último mês monitorado. Quanto ao índice de eficiência, o desempenho será subestimado se o respectivo valor for superior a 1,3. Esse status é estampado no quadro “Desempenho Consolidado” por meio de farol amarelo.

_ **Status a avaliar:** ação não apresenta meta programada até o período avaliado, seja para a dimensão de desempenho físico, seja para a dimensão de desempenho orçamentário. Quando qualquer dessas dimensões apresentar desempenho a avaliar, o índice de eficiência também demonstrará o mesmo status. Esse status é estampado no quadro “Desempenho Consolidado” por meio de farol branco.



COPASA Serviços de Saneamento

Integrado do Norte e Nordeste de Minas Gerais S/A



**MINAS
GERAIS**

GOVERNO
DIFERENTE.
ESTADO
EFICIENTE.

LEGENDA				
Status	Desempenho a Avaliar (sem programação até o período)	Desempenho Crítico ($\leq 70\%$)	Desempenho Satisfatório ($\geq 70\%$ e $\leq 130\%$)	Desempenho Subestimado ($> 130\%$)
Farol				

As ações objeto de monitoramento via SIGPLAN encontram-se apresentadas a seguir:

DEMONSTRATIVO ANALÍTICO DO DESEMPENHO POR AÇÃO

Programa: AMPLIAÇÃO DA COBERTURA EM ÁREAS DE CONCESSÃO DA COPASA E COPANOR (0039)

Ação: CONTRIBUIR PARA A UNIVERSALIZAÇÃO DOS SERVIÇOS DE SANEAMENTO EM LOCALIDADES COM CONCESSÃO DA COPANOR (3027)

Produto: ECONOMIA RESIDENCIAL ATENDIDA COM ABASTECIMENTO DE ÁGUA Unid. de Medida: ECONOMIA RESIDENCIAL

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
41,61		92,36		0,45	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta PPAG - Crédito inicial (A)	Meta reprogramada - Crédito autorizado (B)	Programado Jan/Abr (C)	Realizado Jan/Abr (D)	Realizado Jan/Abr / meta PPAG - % (D/A)	Realizado Jan/Abr / meta reprogramada - % (D/B)	Realizado Jan/Abr / Prog. Jan/Abr - % (D/C)
Físico	5.300	5.300	1.764	734	13,85	13,85	41,61
Financeiro	40.000.000,00	40.000.000,00	13.333.332,00	12.314.730,16	30,79	30,79	92,36

Justificativa de desempenho Jan-Abr

Embora a realização física e financeira para implantação de novos sistemas de abastecimento de água, da ação esteja abaixo do previsto para o período, outros investimentos estão em andamento, tanto para coleta de esgoto, quanto para implantação de tratamento de esgoto em diversas localidades.

Programa: APOIO À ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA (0701)

Ação: MANUTENÇÃO E ADEQUAÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA ADMINISTRATIVA E OPERACIONAL - COPANOR (6012)

Produto: AÇÃO DE APOIO À GESTÃO INSTITUCIONAL REALIZADA Unid. de Medida: AÇÃO

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
143,72		144,09		1,00	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta PPAG - Crédito inicial (A)	Meta reprogramada - Crédito autorizado (B)	Programado Jan/Abr (C)	Realizado Jan/Abr (D)	Realizado Jan/Abr / meta PPAG - % (D/A)	Realizado Jan/Abr / meta reprogramada - % (D/B)	Realizado Jan/Abr / Prog. Jan/Abr - % (D/C)
Físico	800	800	231	332	41,50	41,50	143,72
Financeiro	800.000,00	800.000,00	231.050,29	332.919,69	41,61	41,61	144,09

Justificativa de desempenho Jan-Abr

Valores de investimento em infraestrutura com distribuição da realização irregular durante o exercício.

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO POR PROGRAMA

UO: COPASA - SERVIÇOS DE SANEAMENTO INTEGRADO DO NORTE E NORDESTE DE MINAS GERAIS S/A (05511)

Descrição	Físico		Orçamentário		Físico x Orçamentário	
	Desempenho Físico Jan/Abr % (A)	Farol	Desempenho Orçamentário Jan/Abr % (B)	Farol	Índice de Eficiência Jan/Abr (A/B)	Farol
Programa: AMPLIAÇÃO DA COBERTURA EM ÁREAS DE CONCESSÃO DA COPASA E COPANOR (0039)						
CONTRIBUIR PARA A UNIVERSALIZAÇÃO DOS SERVIÇOS DE SANEAMENTO EM LOCALIDADES COM CONCESSÃO DA COPANOR (3027)	41,61		92,36		0,45	
Programa: APOIO À ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA (0701)						
MANUTENÇÃO E ADEQUAÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA ADMINISTRATIVA E OPERACIONAL - COPANOR (6012)	143,72		144,09		1,00	



COPASA Serviços de Saneamento
Integrado do Norte e Nordeste de Minas Gerais S/A



**MINAS
GERAIS**

GOVERNO
DIFERENTE.
ESTADO
EFICIENTE.

3. Ênfases



COPASA Serviços de Saneamento
Integrado do Norte e Nordeste de Minas Gerais S/A



**MINAS
GERAIS**

GOVERNO
DIFERENTE.
ESTADO
EFICIENTE.

3. Ênfases

A seguir são apresentadas as ênfases conforme deliberado pela Comissão de Assuntos Municipais e Regionalização, nos termos do ofício 1.023/2019 SGM – ALEMGO.

3.1. Situação dos contratos de obras de sistemas de água e de esgoto

Na Copanor, no primeiro quadrimestre/19, 111 empreendimentos estiveram em curso em 81 localidades.

Dos 111 empreendimentos, 56 são sistemas de abastecimento de água e 54 sistemas de esgotamento sanitário e 01 empreendimento refere-se a bens de uso geral.

Foram concluídos 16 empreendimentos da Copanor no 1º quadrimestre de 2019 sendo 8 de sistemas de abastecimento de água (implantações e ampliações) e 8 de sistemas de esgotamento sanitário (implantações e ampliação).

No primeiro quadrimestre 14 dos empreendimentos em curso avançaram até a assinatura dos contratos. As ordens de serviço poderão ser emitidas entre junho e julho/19.

O Plano de Investimentos para 2019 abrange obras e melhorias operacionais no montante de R\$29 milhões, tendo sido realizado 33% até abril/19, investimentos em macro e micro medição representaram 73% do previsto para o ano, crescimento vegetativo de ligações de água e de esgoto, performaram 63% até abril/19, e projetos e regularização fundiária tiveram 31% dos investimentos previstos realizados. Assim dos R\$36 milhões disponíveis no PI Copanor 2019, R\$ 12,6 milhões foram realizados até abril/19, em linha com o planejado para o ano.

3.2. Tarifas cobradas dos usuários

As tarifas atualmente cobradas pela Copanor foram estabelecidas pela Arsae-MG - Agência Reguladora de Serviços de Abastecimento de Água e de Esgotamento Sanitário do Estado de Minas Gerais conforme Resolução 118, de 18 de dezembro de 2018 e vigoram desde 16 de janeiro de 2019.

A Arsae MG considera a cada reajuste o acréscimo necessário para cobrir o impacto da inflação em diferentes tipos de custo do prestador, como energia elétrica e gastos com



COPASA Serviços de Saneamento

Integrado do Norte e Nordeste de Minas Gerais S/A



**MINAS
GERAIS**

GOVERNO
DIFERENTE.
ESTADO
EFICIENTE.

pessoal, projetada para o período seguinte. Essa projeção usualmente é feita com base na inflação observada nos últimos 12 meses.

Dessa forma, o usuário residencial que possui os serviços de água e esgoto e consome 10m³ (10 mil litros) recebe uma fatura mensal de R\$ 45,74. Já o consumidor enquadrado na Tarifa Social, com os mesmos serviços e o mesmo perfil de consumo, pagará R\$ 27,45, o que significa uma redução de 40% com relação ao residencial normal.

No último Reajuste Tarifário, a Arsae-MG estabeleceu que o usuário que estiver inadimplente com a Copanor, independentemente do número de faturas não pagas, poderá manter o benefício da Tarifa Social. As análises realizadas pela equipe técnica da Agência demonstraram que a regra não resultou em diferenças significativas nos níveis de inadimplência entre as categorias residencial e residencial social quando da ameaça da perda do benefício para os últimos.

A tabela tarifária da Copanor, conforme Resolução ARSAE MG 118/2018 encontra-se apresentada a seguir:



COPASA Serviços de Saneamento

Integrado do Norte e Nordeste de Minas Gerais S/A



**MINAS
GERAIS**

GOVERNO
DIFERENTE.
ESTADO
EFICIENTE.

TARIFAS APLICÁVEIS AOS USUÁRIOS

Categoria	Intervalo de Consumo	Tarifas				
		Janeiro/19 a Dezembro/19				
		Água	Esgoto			Unidade
EDC	EDT		EE			
Residencial Social	Fixa	4,18	1,57	3,97	1,25	R\$/mês
	0 a 3 m³	0,38	0,14	0,37	0,11	R\$/m³
	> 3 a 6 m³	0,626	0,223	0,599	0,181	R\$/m³
	> 6 a 10 m³	1,716	0,647	1,628	0,517	R\$/m³
	> 10 a 15 m³	3,356	1,274	3,181	1,018	R\$/m³
	> 15 a 20 m³	4,053	1,533	3,845	1,224	R\$/m³
	> 20 a 40 m³	4,569	1,711	4,342	1,369	R\$/m³
	> 40 m³	7,051	2,654	6,695	2,120	R\$/m³
Residencial	Fixa	6,97	2,62	6,62	2,08	R\$/mês
	0 a 3 m³	0,63	0,23	0,61	0,19	R\$/m³
	> 3 a 6 m³	1,044	0,372	0,999	0,301	R\$/m³
	> 6 a 10 m³	2,860	1,078	2,714	0,861	R\$/m³
	> 10 a 15 m³	5,594	2,124	5,302	1,696	R\$/m³
	> 15 a 20 m³	6,755	2,555	6,408	2,040	R\$/m³
	> 20 a 40 m³	7,615	2,851	7,236	2,282	R\$/m³
	> 40 m³	11,752	4,423	11,159	3,534	R\$/m³
Comercial	Fixa	16,62	6,34	15,76	5,06	R\$/mês
	0 a 3 m³	1,68	0,59	1,62	0,48	R\$/m³
	> 3 a 6 m³	2,897	1,063	2,763	0,852	R\$/m³
	> 6 a 10 m³	3,883	1,450	3,691	1,161	R\$/m³
	> 10 a 20 m³	7,438	2,842	7,045	2,264	R\$/m³
	> 20 a 40 m³	8,129	3,101	7,702	2,469	R\$/m³
	> 40 a 200 m³	9,017	3,430	8,547	2,734	R\$/m³
	> 200 m³	9,660	3,654	9,165	2,918	R\$/m³
Industrial	Fixa	16,62	6,34	15,76	5,06	R\$/mês
	0 a 3 m³	1,68	0,59	1,62	0,48	R\$/m³
	> 3 a 6 m³	2,897	1,063	2,763	0,852	R\$/m³
	> 6 a 10 m³	3,883	1,450	3,691	1,161	R\$/m³
	> 10 a 20 m³	7,438	2,842	7,045	2,264	R\$/m³
	> 20 a 40 m³	8,129	3,101	7,702	2,469	R\$/m³
	> 40 a 200 m³	9,017	3,430	8,547	2,734	R\$/m³
	> 200 m³	9,660	3,654	9,165	2,918	R\$/m³
Pública	Fixa	14,21	5,42	13,47	4,33	R\$/mês
	0 a 3 m³	1,28	0,45	1,24	0,38	R\$/m³
	> 3 a 6 m³	2,811	1,040	2,677	0,833	R\$/m³
	> 6 a 10 m³	3,542	1,326	3,265	1,060	R\$/m³
	> 10 a 20 m³	7,388	2,829	6,996	2,252	R\$/m³
	> 20 a 40 m³	8,079	3,088	7,651	2,458	R\$/m³
	> 40 a 200 m³	8,916	3,404	8,446	2,710	R\$/m³
	> 200 m³	9,460	3,604	8,964	2,872	R\$/m³

EDC: esgotamento dinâmico com coleta

EDT: esgotamento dinâmico com coleta e tratamento

EE: esgotamento estático

3.3 Detalhamento da estrutura de cargos e de remuneração da Copanor inclusive cargos de direção e assessoramento

O organograma da Copanor apresenta-se com a seguinte macro estrutura:



A Copanor possui 83 contratos de programa sendo 49 em sedes municipais com até 5000 habitantes. Os demais contratos de programa são em distritos/localidades.

Os Diretores da Copanor são os mesmos dos Diretores da Controladora, sendo vedado o pagamento de remuneração adicional aos mesmos.

No quadrimestre a Copanor possuía 457 empregados em seu quadro de pessoal.

A estrutura de cargos de nível gerencial é apresentada a seguir e todos são de provimento interno. Os cargos gerenciais representam cerca de 3% do quadro de empregados da empresa.

COPANOR**RECRUTAMENTO INTERNO - apenas empregados do quadro efetivo**

Cargo	Vago	Ocupado
GERENTE DE EMPREENDIMENTOS	0	1
GERENTE EXECUTIVO	0	1
SUPERVISOR OPERACIONAL	0	5
SUPERVISOR NÚCLEO OPERACIONAL	0	4
COORDENADOR ADMINISTRATIVO	0	1
COORDENADOR DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO	0	1
COORDENADOR FINANCEIRO	0	1
ASSESSOR TÉCNICO	1	0
Total	1	14



COPASA Serviços de Saneamento
Integrado do Norte e Nordeste de Minas Gerais S/A



**MINAS
GERAIS**

GOVERNO
DIFERENTE.
ESTADO
EFICIENTE.

4. Perspectivas

De acordo com as regras de governança e a legislação à qual está sujeita, a Copasa divulgou realização de Assembléia Geral Extraordinária para o próximo dia 1º de julho, ocasião em que serão eleitos os novos administradores da Controladora. A partir de eleição dos Diretores da Controladora, são eleitos e empossados os Diretores da Subsidiária.

O Plano de Investimentos da Copanor, para 2019 encontra-se elaborado e poderá ser revisado pelos novos administradores.



COPASA Serviços de Saneamento

Integrado do Norte e Nordeste de Minas Gerais S/A



**MINAS
GERAIS**

GOVERNO
DIFERENTE.
ESTADO
EFICIENTE.