



Recebido em: 25/01/19

BR PETROBRAS

Horas: 14/30 PO

GERÊNCIA DE NEGÓCIOS E REGULAÇÃO DE GÁS NATURAL
AV. N. S. da Penha, 1688, BL1, 2º andar
29057-550, Barro Vermelho, Vitória, ES
tel: + 55 27 3347-8907

ARSP ass.: *[Assinatura]*

Maria das Graças Fernandes Ferraz

Recepcionista

A Serviço da ARSP

GME/GCGN/GNRGN - 012/2019
Vitória - 25/01/2019

Ilmo Sr. Carlos Yoshio Motoki
Diretor de Gás e Energia

Agência de Regulação de Serviços Públicos - ARSP
Avenida Nossa Senhora dos Navegantes, nº 955 - SL 401, Edifício Global Tower, Enseada do Suá -
CEP: 29050-335 Vitória - ES.

Prezado Senhor,

A Petrobras Distribuidora, Concessionária de Distribuição de Gás Natural Canalizado no Estado do Espírito Santo vem, em atendimento ao OF ARSP DE 005/2019, prestar os esclarecimentos solicitados acerca do processo de Revisão Tarifária 2019. As informações são apresentadas no anexo I desse documento.

2. Em face da atualização das projeções das despesas operacionais e de capital, resultado dos ajustes realizados conforme demonstrado no anexo I, a Concessionária apresenta na tabela abaixo a nova proposta de margem bruta de distribuição para o ano de 2019, no valor de R\$ 0,23657/m³.

Tabela 1- Atualização da composição da margem bruta 2019

PROJEÇÃO DE MARGEM	PT 2019 carta GNRGN- 03/2018	RT 2019 nova proposta
Volume de Vendas 100% (m³)	652.550.000	382.550.000
V - Projeção de Vendas (m³)	546.040.000	546.040.000
Despesas operacionais	51.679.287	51.242.422
Despesa de Pessoal	16.890.139	16.890.139
Pessoal Direto	10.491.058	10.491.058
Pessoal Indireto	6.399.081	6.399.081
Despesas Gerais	3.570.555	3.493.176
Serviços Contratados	21.853.611	21.455.714
Materiais	672.157	672.157
Odorante	378.744	378.744
Comercialização e Publicidade	293.413	293.413
Publicidade	1.625.299	1.663.710
Comercialização	50.000	50.000
Despesas Tributárias	1.575.299	1.613.710
Despesas com Perda de Gás	2.696.685	2.696.685
Impostos Associados a Resultados	884.920	884.920
Custo Financeiro	3.485.920	3.485.920
Depreciação	26.513.509	25.720.474
Recuperação de Custos	78.192.756	76.962.636
Remuneração CAPEX - 15%	47.111.376	45.828.474
Remuneração OPEX - 15%	6.455.469	6.384.178
Margem Bruta (R\$/m³)	0,24150	0,23657

12

Cabe destacar que, os valores financeiros realizados em 2018 ainda serão objeto de auditoria e poderão sofrer alteração quando da validação das informações contábeis pelo auditor externo.

Permanecemos a disposição para os esclarecimentos necessários.

Atenciosamente,



Frederico Correa Rodriguez
P/ Gerente de Negócios e Regulação de Gás Natural

Anexos:

I - Esclarecimentos Revisão Tarifária 2019 OF ARSP DE nº 005/2019





GERÊNCIA DE NEGÓCIOS E REGULAÇÃO DE GÁS NATURAL
Av. N. S. da Penha, 1688, BL1, 2º andar
29057-550, Barro Vermelho, Vitória, ES
tel: + 55 27 3347-8907

Esclarecimentos REVISÃO TARIFÁRIA 2019 Atendimento OF ARSP DE N° 005/2019



A Concessionária, em atendimento ao ofício ARSP DE N° 005/2019, encaminhado por esta agência no dia 17/01/2019, apresenta os esclarecimentos conforme a seguir:

1. Solicitação da ARSP:

Dados estabelecidos no Ofício 050/2017 desta Agência com registros das informações até dezembro de 2018.

Esclarecimentos da Concessionária:

Elaboração em andamento. Este item será encaminhado posteriormente por email.

2. Solicitação da ARSP:

Detalhamento dos gastos com Assessoria Fiscal, Contábil, Administrativo e Comercial, notadamente das demandas decorrentes para a criação da Companhia Estadual de Gás – ES GÁS, rubrica apresenta variação de 16,46% em relação ao aprovado para 2018.

Esclarecimentos da Concessionária

A Concessionária, após análise recente e com base em uma projeção mais atualizada solicita que os valores com “Assessoria Jurídica” sejam desconsiderados no pedido de margem 2019.

Assim, os valores com a rubrica de Assessoria Contábil, Fiscal, Administrativo, Comercial e Jurídica previstos para 2019 seguem conforme tabela a seguir.

Assessoria Contábil, Fiscal, Administrativo, Comercial e Jurídica	APROVADO 2018		PROJETADO 2019		Δ CIA (%)	
	Valor R\$ (A)	Horas (B)	Valor R\$ (C)	Preço Unitário Médio (R\$)		Horas (D)
Serviço de Assessoria Contábil	691.977	11.364	747.369	69,01	10.830	8,0%
Serviço de Assessoria Fiscal	197.509	4.150	136.742	54,11	2.527	-30,8%
Serviço de Assessoria Administrativa	637.927	13.441	794.237	47,98	16.552	24,5%
Serviço de Assessoria Comercial (Faturamento)	154.152	2.407	130.490	61,79	2.112	-15,3%
Serviços de Assessoria Comercial (Captação)	292.931	4.091	300.552	76,52	3.928	2,6%
TOTAL (R\$)	1.974.495	35.453	2.109.392		35.949	6,83%

Cabe destacar que a variação nesta rubrica de 6,83% ocorre principalmente em razão de:

(i) aumento no quantitativo de horas mobilizado para atendimento as demandas administrativas envolvendo atividades de regulação, controle, apoio as atividades fiscal e contábil. Vale destacar que o Aprovado 2018 teve como base o realizado no 1º semestre de 2017 e que novas mobilizações e remanejamento entre as áreas de assessoria foram feitos desde então.

(ii) reajuste contratual referente ao contrato 4600171923 firmado com o fornecedor CCT Conceitual.

3. Solicitação da ARSP:

Detalhar os serviços incluídos em “asseguração de ativos e margem” rubrica que compõe custos com Auditoria, em Serviços Contratados. Apresentar para essa rubrica o contrato com empresa responsável pelos serviços de asseguarção de ativos.

Esclarecimentos da Concessionária:

A Concessionária, após análise recente e com base em uma projeção mais atualizada solicita que os valores com “Asseguração de Ativos e Margem” e “Relatório de Inventário dos Ativos” sejam desconsiderados no pedido de margem 2019.

Assim, os valores com a rubrica de Auditoria previstos para o ano de 2019 seguem conforme tabela a seguir.

Tabela 2 – Auditoria

Auditoria	PROJETADO 2019 (B)
Auditoria Contábil - PPA	26.828
Total (R\$)	26.828

4. Solicitação da ARSP:

Origem do valor apresentado para o item Comercialização – amortização (conversões) de R\$ 1.575.299,00 na tabela 104 do anexo III – apresentar memória de cálculo;

Esclarecimentos da Concessionária:

Conforme alinhado com esta agência, em razão do atendimento ao item 13 deste documento em que a Concessionária reenvia à base de ativos atualizada, encaminhamos o novo valor de amortização para 2019 considerando este ajuste.

Tabela 3 – Amortização

Amortização 2019	
Amortização Conversões Ativadas	1.524.819,46
Amortização Conversões em Andamento	88.891,02
TOTAL AMORTIZAÇÃO	1.613.710,48

Tais valores podem ser identificados na planilha “Ativo Regulatório – Dezembro 2018 (Com Projeção 2019)”, abas “Conversão” e “Conversão em Andamento”, encaminhada no anexo 15.6 deste documento.

5. Solicitação da ARSP:

Apresentar detalhamento da despesa denominada “diferença com perdas”. Solicita-se ainda demonstrativo das perdas físicas e financeiras em separado, relativas ao ano de 2018. Adicionalmente, apresentar registros da apuração perdas e sobras de gás para o exercício de 2018.

Esclarecimentos da Concessionária:

As despesas com “diferenças com perdas” compreendem, conforme previsto no item 6.1.7 do anexo III do Contrato de Concessão, os custos referentes ao volume de perdas de gás no sistema de distribuição da Concessionária.

A metodologia de cálculo para mensuração desta despesa na Revisão Tarifária 2019 corresponde à aplicação de 0,13% sobre o volume de vendas previsto (parcela “V”) conforme procedimento aprovado na nota técnica ASPE DT GGN nº 004/2010 emitida por esta agência.

Quanto ao demonstrativo de perdas físicas e financeiras relativas ao ano de 2018, seguem na tabela a seguir os valores apurados. O relatório extraído do sistema SAP/R3 contendo o registro de apuração das perdas e sobras do ano de 2018 constam no anexo 15.1 deste documento.

Tabela 4 – Perda e Sobre Segmento Não Térmico

Perda e Sobre - Segmento Não Térmico	PERDAS E SOBRAS - SEGMENTO NÃO TÉRMICO - 2018												
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Agô	Sep	Out	Nov	Dez	Total (geral)
Valor (R\$)	329.424	795.641	1.617.874	1.063.741	292.830	760.432	294.188	489.936	790.837	938.664	1.648.045	2.625.095	6.651.066
Volume (m³)	347.699	771.820	1.509.987	992.846	265.135	561.780	214.768	312.762	566.600	710.802	1.214.248	1.782.067	5.650.290

* negativo para perdas e positivo para sobras

A título de informação a Concessionária encaminha também o resultado das perdas e sobras ocorridas no segmento térmico em 2018.

Tabela 5 – Perda e Sobre Segmento Térmico

Perda e Sobre - Segmento Térmico	PERDAS E SOBRAS - SEGMENTO TÉRMICO - 2018												
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Agô	Sep	Out	Nov	Dez	Total (geral)
Valor (R\$)	307	12.664	28.417	23.157	727	36.448	33.359	80.669	86.405	215.648	152.096	2.982	538.379
Volume (m³)	534	29.197	50.654	56.250	1.348	66.641	56.543	126.292	138.707	381.533	216.741	5.177	797.051

6. Solicitação da ARSP:

Apresentar projeção de receita para o segmento térmico prevista para o ano de 2019 (com memória de cálculo) e justificar o motivo pelo qual a despesa de pessoal (direto e indireto) apresentada no ANEXO VI, da carta em referência – tabela 2, precisamente para aplicação do critério de rateio dos custos para térmica, encontra-se com valores diferentes do apresentado para essa despesa no ANEXO III;

Esclarecimentos da Concessionária:

A agência através do email enviado em 22/01/2019 retificou o pedido acima, solicitando que os dados enviados fossem referentes ao lucro bruto do segmento térmico.

Assim, a Concessionária encaminha o planejamento mensal previsto para o segmento térmico em 2019.

Tabela 6 – Planejamento Segmento Térmico LB

LUCRO BRUTO TERMICA 2019									
Volume (mil m ³)	216.877	15.491		30.982	30.982	30.982	30.982	30.982	15.491
Margem (R\$/m ³)	0,0371	0,0374	-	0,0326	0,0339	0,0339	0,0339	0,0339	0,0389
Lucro Bruto (MMR\$)	8,04	0,58	0,15	0,15	1,01	1,05	1,05	1,05	0,60

A memória de cálculo desta projeção consta no anexo 15.2 deste documento.

Quanto aos custos de pessoal (direto e indireto) apresentados no ANEXO VI da Revisão Tarifária em questão, reenviamos os valores constantes nas tabelas 2 e 3 do referido anexo ajustadas.

Tabela 7 – Rateio Pessoal Direto e Indireto

CRITÉRIO	RATEIO DOS CUSTOS INDIRETOS	VALOR (R\$)
a. Custos Direto Total (R\$)		36.986.166
b. Custos Diretos Seg. Térmico (R\$)		1.189.934
c. Percentual para rateio (b/a)		3,22%
d. Custos Diretos de Pessoal (R\$)		10.839.801
e. Custos Diretos de Pessoal Seg. Térmico (d x c)		348.743
f. Custos Indiretos de Pessoal		6.611.798
g. Custos Indiretos de Pessoal Seg. Térmico (fx c)		212.718
TOTAL DESPESAS DE PESSOAL TERMICA = g+e		561.460



PETROBRAS

GERÊNCIA DE NEGÓCIOS E REGULAÇÃO DE GÁS NATURAL
Av. N. S. da Penha, 1688, Bl.1, 2º andar
29057-550, Barro Vermelho, Vitória, ES
tel: + 55 27 3347-8907

Tabela 8 – Custos Térmica 2019

CUSTOS TÉRMICA 2019	CUSTOS-SEGMENTO TÉRMICO (R\$)
Despesas de Pessoal	561.460
Despesas Gerais	15.681
Serviços Contratados	129.306
Material	2.923
Despesas Tributárias	928.343
Depreciação	113.682
TOTAL	1751.395

7. Solicitação da ARSP:

Apresentar os projetos e investimentos para atendimento ao Posto Spinassé, solicitado previamente através da carta GME/GCGN/GNRGN - 63/2018, no âmbito desta Revisão Tarifária;

Esclarecimentos da Concessionária:

Os investimentos solicitados na Revisão Tarifária 2019 para atendimento ao Posto Spinassé seguem informados no anexo 15.3 deste documento.

8. Solicitação da ARSP:

Apresentar em separado a previsão de investimentos para o remanejamento de gasodutos da ECO 101, nos moldes da tabela 4 do ANEXO IV, da carta em referência.

Esclarecimentos da Concessionária:

Os investimentos solicitados na Revisão Tarifária 2019 para atendimento ao remanejamento solicitado pela ECO 101 seguem informados no anexo 15.3 deste documento.

9. Solicitação da ARSP:

Apresentar previsão de conclusão do projeto “Linhares Fase II”.

Esclarecimentos da Concessionária:

O projeto de interligação de Linhares Fase II encontra-se atualmente na fase de obtenção de licenças de instalação, etapa fundamental para que o projeto se desenvolva.

Após esta etapa, prevista para ser finalizada em abril/2019, a expectativa da Concessionária é que o projeto avance tal como cronograma constante na tabela a seguir.

Tabela 9 – Etapas Linhares Fase II

ETAPAS	STATUS
Elaboração do Projeto Conceitual	Concluído
Elaboração do Projeto Básico	Concluído
Estudos Ambientais	Concluído
Obtenção licença de instalação	Em andamento – Previsão de obtenção em Abr/19
Elaboração do memorial descritivo para licitação da obra	Em andamento – Previsão de conclusão em Nov/2019
Indenização de Propriedades	Negociação em andamento – Previsão de conclusão em Nov/19
Licitação	06 meses após aprovação da contratação
Início da obra	30 dias após conclusão da licitação
Conclusão da obra	13 meses após o início
Obtenção licença de operação	60 dias após conclusão da obra
Entrada em operação	Imediato após LO

Adicionalmente, apresentamos no anexo 15.4 maiores detalhes acerca do referido projeto.

10. Solicitação da ARSP:

Apresentar previsão e detalhamento de outras receitas e despesas, incluindo àquelas relativas ao mercado secundário.

Esclarecimentos da Concessionária:

Não há previsão de realização de “Outras Receitas e Despesas” no resultado regulatório.

Quanto aos valores registrados no resultado societário nesta rubrica nos últimos anos, cabe destacar a operação do contrato firme-flexível, multas e indenizações sofridas e aplicadas, que após realizados os ajustes para prestação de contas, foram remanejados ou excluídos para elaboração do resultado regulatório.

No que tange o registro dos valores relativos à operação do mercado secundário (contrato firmado entre a Concessionária e o usuário Arcelor Mittal) tais valores são apropriados dentro do Lucro Bruto. Sendo assim, a Concessionária encaminha na tabela a seguir a projeção de volume e lucro bruto estimado para esta operação.

Tabela 10 – Projeção Mercado Secundário

Projeção do Mercado Secundário	Total 2019	Jan/19	Fev/19	Mar/19	Abr/19	Mai/19	Jun/19	Jul/19	Ago/19	Set/19	Out/19	Nov/19	Dez/19
Volume (m³)	10.957.157	3.080.399	7.876.758										
Margem (R\$/m³)	0,08	0,08	0,08										
Lucro Bruto (R\$)	876.573	246.432	630.141										

Para elaboração desta projeção foi considerado o volume já consumido até o dia 22/01/2019 e a partir daí uma expectativa do consumo até o final do contrato, conforme memória apresentada no anexo 15.5.

11. Solicitação da ARSP:

Verificar a tabela 9 do anexo V, ainda que pequena, há diferença entre o valor total de investimentos apresentado no anexo IV e nessa tabela. Adicionalmente, a depreciação acumulada dessa mesma tabela não computa a depreciação dos itens denominados pela concessionária como “apontamentos fiscalização ARSP/Setape” deduzidos dos ativos, conforme apresentado na tabela 3, do mesmo anexo.

Esclarecimentos da Concessionária:

Conforme alinhado com esta agência, em razão do atendimento ao item 13 deste documento no qual reenviamos a base de ativos atualizada, a Concessionária encaminha os valores das tabelas 8 e 9 do anexo V da carta GME/GCGN/GNRGN - 63/2018 ajustados, tais valores podem ser visualizados no anexo 15.6 deste documento.

Tabela 11 – Depreciação Atualizada 2019

2 DEPRECIAÇÃO	
2.1 BASE REGULATÓRIA COM ATUALIZAÇÃO IGP-DI (ACUMULADA)	2019 (R\$)
2.2 (-) DEDUÇÕES	568.073.863
(-) Conversões (2012 a 2019)	(53.664.389)
(-) Térmica (Resolução ASPE nº 01/2013)	(18.870.899)
(-) Ativos não regulados (Fora da base)	(6.212.799)
(-) Apontamentos Fiscalização ARSP/Setape	(6.940.586)
(+) Reversão Ativos Fiscalização ARSP/Setape	(3.543.878)
(-) Ativos totalmente depreciados	1.293.491
	(19.389.718)
2.3 BASE REGULATÓRIA COM ATUALIZAÇÃO APÓS AS DEDUÇÕES	514.409.474
2.4 DEPRECIAÇÃO (0,05 X INVA)	25.720.474



PETROBRAS

GERÊNCIA DE NEGÓCIOS E REGULAÇÃO DE GÁS NATURAL
Av. N. S. da Penha, 1686, BL.1, 2º andar
29057-550, Barro Vermelho, Vitória, ES
tel: + 55 27 3347-8907

Tabela 12 – Custo de Capital Atualizada 2019

3. CUSTO DE CAPITAL		R\$
(+) Ativos Regulatórios (a - Investimentos Realizados)		514.409.474
(+) Investimentos 2019 (b)		9.366.330
(-) Depreciação (c)		(231.068.040)
Depreciação Acumulada Corrigida		(284.102.670)
Depreciação os ativos não regulados (Fora da Base)		(3.298.260)
Depreciação Térmica (Resolução ASPE nº 01/2013)		(2.833.190)
Valor Amortização de Conversão Incluso na Base de Depreciação		(6.055.503)
Depreciação Aportamentos Fiscalização ARSP/Setape		(2.174.679)
Depreciação Ativos Reverter		716.719
Ativos Totalmente Depreciados		(19.389.718)
(-) Amortização das conversões (d)		(6.055.503)
(+) Conversões (e)		18.870.899
3.1 BASE DE CÁLCULO DO CUSTO DE CAPITAL (f = a + b + c + d + e)		305.523.161
3.2 CUSTO DE CAPITAL DO ANO (f * 15%)		45.828.474

12. Solicitação da ARSP:

Ainda sobre a tabela 3, não foi possível averiguar o valor apresentado para ativos não regulados (R\$ 7.228.705) através da planilha de ativos. Nota-se, a tabela de ativos apresenta para o valor regulatório atualizado até 31/12/2019 relativo aos ativos fora da base o total de R\$ 16.439.898,73. Extraindo o valor dos ativos relativos a térmica (R\$ 6.397.799,01) restariam R\$ 10.042.099,72 milhões de ativos não regulados e outros ativos fora da base. Se R\$ 7.228.705 é relativo a ativos não regulados seria necessário deduzir o valor restante de R\$ 2.813.394,72 milhões nessa tabela. Apresentar a segregação de ativos não regulados, térmica e outros ativos fora da base na planilha de ativos – aba “ativos fora da base”.

Esclarecimentos da Concessionária:

Conforme alinhado com esta agência, em razão do atendimento ao item 13 deste documento no qual reenviamos a base de ativos atualizada, a Concessionária encaminha os novos valores, bem como a abertura e memória de cálculo solicitadas neste item no anexo 15.6 deste documento.

13. Solicitação da ARSP:

Referente a base de ativos, a concessionária apresentou a correção para 2019, sobre a base corrigida de 2018, considerando o IGP-DI de 10,29% acumulado no ano. Solicitamos apresentá-la corrigida até dezembro de 2019, considerando para o ano de 2018 o índice acumulado de 7,10%. Incluir nessa planilha de ativos “aba” com memória de cálculo dos ativos que foram retirados e apresentados como “apontamentos fiscalização ARSP/Setape”, de forma que seja possível rastreá-los na planilha. A ARSP ainda não dispõe desse valor

corrigido e depreciado até dezembro de 2018, no âmbito da fiscalização dos serviços de avaliação de ativos, contudo, a concessionária apresentou uma previsão para esse valor até dezembro de 2019 nesta revisão.

Esclarecimentos da Concessionária:

Conforme alinhado com esta agência, a Concessionária encaminha em atendimento a este item a base de ativos considerando as movimentações realizadas até dezembro de 2018 mais a projeção de 2019 incluindo os ajustes solicitados, conforme anexo 15.6 deste documento.

14. Solicitação da ARSP:

Apresentar o estudo comparativo entre os custos praticados em mercado e àquele efetivamente arcado pela Concessionária, no que tange ao EDIVIT, na conta gastos com lotação em despesas gerais previsto de ser encaminhando a ARSP na primeira quinzena de janeiro/2019, conforme informação constante na carta em referência.

Esclarecimentos da Concessionária:

Solicitação atendida por meio da carta GME/GCGN nº 001/2019 enviada em 23/01/2018.

Vale destacar que, o valor do EDIVIT apresentado na referida carta compreendeu o período de Janeiro a Dezembro/2018, seguindo o regime de competência (R\$ 562.790,9).

Quanto aos valores apropriados contabilmente, tiveram como base o período de dez/17 a Nov/18, tal como demonstrado na tabela seguir.

Assim, com base nas despesas apropriadas com o EDIVIT dentro do exercício de 2018, a Concessionária encaminha na tabela abaixo, a projeção atualizada dos gastos com EDIVIT para 2019.

Tabela 13 – Despesas com Edivít

DESPESAS GERAIS - EDIVIT	2018 (Apropração Contábil)			2019		
	Valor (R\$)	Quant. de Parcelas	Preço Unitário Médio (R\$) (A)	Valor (R\$)	Quant. de Parcelas	Preço Unitário Médio (R\$) (B)
Taxa Condominial (Jan/18 a Nov/18)	338.865	11	30.806	369.671	12	30.806
Gestão Condominial (Jan/18 a Nov/18)	183.345	11	16.668	200.013	12	16.668
Subtotal R\$	522.210	11	47.474	569.684	12	47.474
(-) Dez/17 (Estorno Provisão +- Pagamento)	(39.803)	-	-	-	-	-
TOTAL - R\$	482.408	-	-	569.684	-	-



BR PETROBRAS

GERÊNCIA DE NEGÓCIOS E REGULAÇÃO DE GÁS NATURAL
Av. N. S. da Penha, 1688, BL1, 2º andar
29057-550, Barro Vermelho, Vitória, ES
tel: + 55 27 3347-8907

A Concessionária estuda a possibilidade de otimização destes custos junto a Petrobras Distribuidora, por este motivo, não estamos considerando o reajuste do IGP-DI nas parcelas de 2019.

Tendo isso, os gastos com lotação previstos para 2019 seguem conforme tabela abaixo.

Tabela 14 – Gastos com Lotação

Gastos com lotação, inclusive taxas condominiais e arrendamento de imóveis) - R\$	PROJETADO 2019
CENTRO DE OPERAÇÕES DE GÁS NATURAL	555.514
TERRENO - SISTEMA DE DESCOMPRESSÃO DE COLATINA	64.817
LOJA - AGÊNCIA DE ATENDIMENTO DE VILA VELHA	68.260
LOJA - AGÊNCIA DE ATENDIMENTO DE VITÓRIA	45.111
POSTO AVANÇADO DE ATENDIMENTO - SERRA	21.319
LOCAÇÃO DE TERRENO PARA APOIO OPERACIONAL	17.508
CONTRATO DE LOCAÇÃO HOTEL CANTO DO SOL	2.717
LOCAÇÃO DO TERRENO DA PMV	9.529
LOCAÇÃO TERRENO CVMT II	5.262
SUBTOTAL (R\$)	772.530
EDIFÍCIO - EDIVIT	569.684
TOTAL (R\$)	1.342.214

15. ANEXOS

- 15.1 Registro de Perdas e Sobras
- 15.2 Memória de Cálculo Projeção Lucro Bruto Térmica
- 15.3 Investimento Posto Spinassé e ECO 101
- 15.4 Projeto Linhares Fase II
- 15.5 Memória de Cálculo Mercado Secundário
- 15.6 Ativo Regulatório - Dezembro 2018 (Com Projeção 2019)

O projeto "Realocação na Rotatória do Dório Silva" foi incluído no investimento de 2019 após solicitação da Prefeitura Municipal da Serra para implantação da 1ª etapa do Corredor de Transporte Coletivo da Serra.

Em relação às iniciativas "Expansão dos Segmentos Residencial e Comercial" e "Interiorização da Rede de Distribuição", a nova distribuição de investimentos foi realizada da seguinte forma:

Tabela 16 – Iniciativa Expansão do Segmento Residencial e Comercial

PROJETO RESIDENCIAL COMERCIAL	2019											
	dez/19	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	set/19	out/19	nov/19
Grande Vitória (a)	5.705.112	476.557	467.573	487.740	476.557	476.557	467.573	487.740	456.390	476.557	476.557	467.573
Rede de Distribuição	981.197	81.766	81.766	81.766	81.766	81.766	81.766	81.766	81.766	81.766	81.766	81.766
Ramal de Ligação	1.509.163	125.764	125.764	125.764	125.764	125.764	125.764	125.764	125.764	125.764	125.764	125.764
Conversão	3.214.752	269.027	260.043	280.210	269.027	269.027	260.043	280.210	248.860	269.027	269.027	260.043
Interiorização (b)	62.220	5.196	5.105	5.311	5.196	5.105	5.105	5.311	4.990	5.196	5.196	5.105
Rede de Distribuição	9.911	826	826	826	826	826	826	826	826	826	826	826
Ramal de Ligação	15.244	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270
Conversão	37.065	3.100	3.009	3.215	3.100	3.100	3.009	3.215	2.894	3.100	3.100	3.009
TOTAL FINANÇEIRO (a+b)	5.767.332	481.753	472.679	498.051	481.753	481.753	472.679	498.051	461.380	481.753	481.753	498.051
Rede de Distribuição (Metros)	860	223	220	223	223	223	223	223	273	273	273	273
Grande Vitória	820	220	-	-	-	-	-	-	270	270	-	-
Interior	40	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Ramal de Ligação (unidade)	168	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14
Grande Vitória	164	14	14	14	14	14	12	12	14	14	14	14
Interior	4	-	-	-	-	-	2	2	-	-	-	-
Conversão (unidade)	3.650	304	304	304	304	304	304	304	303	304	304	305
Grande Vitória	3.614	301	301	301	301	301	301	301	300	301	301	302
Interior	36	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Rede de Distribuição (Metros)	860	223	220	223	223	223	223	223	273	273	273	273
Grande Vitória	820	220	-	-	-	-	-	-	270	270	-	-
Interior	40	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Ramal de Ligação (unidade)	168	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14
Grande Vitória	164	14	14	14	14	14	12	12	14	14	14	14
Interior	4	-	-	-	-	-	2	2	-	-	-	-
Conversão (unidade)	3.650	304	304	304	304	304	304	304	303	304	304	305
Grande Vitória	3.614	301	301	301	301	301	301	301	300	301	301	302
Interior	36	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3

Tabela 17 – Iniciativa Interiorização da Rede de Distribuição

Financieiro (R\$)	INTERIORIZAÇÃO DA REDE DE DISTRIBUIÇÃO 2019												TOTAL FINANCEIRO (a+b)				
	2019	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	set/19	out/19	nov/19		dez/19			
Obras e Serviços	800.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Projeto e Fiscalização	81.465	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406
Material	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	881.465	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406	7.406

Assim, a distribuição da projeção dos investimentos para 2019, após os remanejamentos necessários, está estabelecida da seguinte forma:

Tabela 18 – Resumo da Projeção de Investimentos 2019

ITEM	INVESTIMENTOS A REALIZAR	(R\$)
1.1	Residencial e Comercial (a)	5.767.332
1.1.1	Grande Vitória	5.705.112
1.1.2	Interior	62.220
1.2	Desenv. Do Segm Industrial e outros projetos (b)	2.717.533
1.3	Interiorização da Rede de Distribuição (c)	881.465
1.3.1	Gasoduto de Linhares	881.465
	TOTAL (a+b+c)	9.366.330