



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS  
SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA  
COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

**CONCORRÊNCIA NACIONAL nº 01/2014**

**PARCERIA PÚBLICO-PRIVADA, POR MEIO DE CONCESSÃO ADMINISTRATIVA, PARA  
IMPLANTAÇÃO E OPERAÇÃO DO SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO DA PARTE ALTA DA  
CIDADE DE MACEIÓ**

**ANEXO III**

**Diretrizes Para Elaboração e Julgamento da Proposta Comercial/Econômica**

**2014**



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS  
SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA  
COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

**EDITAL DE LICITAÇÃO – CONCORRÊNCIA nº 01/2014**

**ANEXO III**

**DIRETRIZES PARA ELABORAÇÃO E JULGAMENTO DA PROPOSTA COMERCIAL**

**1. CONSIDERAÇÕES GERAIS**

Os documentos exigidos no envelope PROPOSTA COMERCIAL deverão ser apresentados, pela LICITANTE, em 2 (duas) vias, sendo uma original e outra cópia, em volumes distintos e encadernados.

O Envelope “PROPOSTA COMERCIAL” conterà os documentos relacionados a seguir:

Carta Proposta, utilizando o Modelo A deste Anexo III, devidamente datada e assinada pelo representante legal da LICITANTE, contendo as seguintes declarações:

- Indicação do Valor do Preço Unitário por m<sup>3</sup>, considerado para cálculo da Contraprestação Mensal da Contraprestação Mensal Fixa – CF ofertada pela LICITANTE;
- Indicação do valor do Preço Unitário por m<sup>3</sup>, considerado para o cálculo da Contraprestação Mensal Variável – CV;
- Indicação do Valor do Preço Unitário por ligação ativa de água, considerado para o cálculo da Contraprestação Mensal referente aos Serviços de Apoio à Gestão Comercial prestados – CS1;
- Indicação do Valor do Preço Unitário por ligação ativa de esgoto, considerado para o cálculo da Contraprestação Mensal referente aos Serviços de Manutenção de redes de esgotos prestado – CS2;
- Valor Presente Líquido da Receita Operacional Bruta correspondente ao período de CONTRATO, considerando uma taxa de desconto nominal de 8,5% (oito e meio por cento) ao ano;
- Data de referência dos valores \_\_\_\_\_/2014
- Declaração de que a LICITANTE conhece todos os documentos integrantes do EDITAL, bem como todas as peculiaridades das OBRAS e dos SERVIÇOS, considerando os preços propostos e responsabilizando-se por quaisquer erros ou omissões nela contidos;
- Declaração de que a PROPOSTA COMERCIAL tem validade, em todos os seus termos, pelo prazo de 180 (cento e oitenta) dias, contado da data de apresentação da DOCUMENTAÇÃO;



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS**  
**SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA**  
**COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

- As planilhas serão elaboradas de acordo com os modelos B a K anexos.

Será desclassificada a LICITANTE que deixar de apresentar quaisquer dos documentos exigidos, na forma aqui mencionada.



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS  
SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA  
COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

## **2. COMPOSIÇÃO DA CONTRAPRESTAÇÃO MENSAL**

A CONTRAPRESTAÇÃO MENSAL recebida pela SPE de acordo com os SERVIÇOS prestados, a que se refere o EDITAL, será resultante do somatório das seguintes remunerações parciais:

- Remuneração dos custos fixos
- Remuneração dos custos variáveis de operação
- Remuneração dos serviços de apoio à gestão comercial da CASAL
- Remuneração dos serviços de manutenção de redes de esgotos sanitários

A Contraprestação mensal total será calculada de acordo com a fórmula abaixo:

$$C = CF + CV \times FDCV + CS$$

Onde:

**CF** é a parcela responsável pela remuneração dos custos fixos, compreendendo a amortização do capital aplicado, os custos de estrutura administrativa da SPE e todos os custos fixos vinculados a operação do sistema de esgotamento sanitário da área objeto da PPP, cujo valor é calculado pela seguinte fórmula:

$$CF = Q_i \times P_f$$

Sendo:

**Q<sub>i</sub>** = volume total correspondente a capacidade instalada de tratamento de esgotos implantada pela SPE;

**P<sub>f</sub>** = preço unitário, proposto pela licitante vencedora, para remuneração dos custos fixos.

Para o cálculo da Contraprestação Mensal responsável pela remuneração dos custos fixos, compreendendo a amortização do capital aplicado, os custos de estrutura administrativa da SPE e todos os custos fixos vinculados a operação do sistema de esgotamento sanitário – CF e, conseqüentemente, do Valor Presente Líquido da Receita Operacional Bruta – VPL, a LICITANTE deverá considerar os volumes totais correspondente a capacidade instalada de tratamento de esgotos implantada pela SPE de referência conforme constante no modelo B deste anexo.

B - PROJEÇÃO DE RECEITA OPERACIONAL BRUTA DA SPE).



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS**  
**SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA**  
**COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

**CV** é a parcela responsável pela remuneração dos custos variáveis de operação das estações de tratamento de esgotos (ETEs) e respectivas estações elevatórias (EEs) associadas a estas, cujo valor é calculado pela seguinte fórmula:

$$CV = Qr \times Pv$$

Sendo:

**Qr** = volume total efetivamente tratado e medido nas estações de tratamento de esgotos (ETEs) operadas pela SPE e será limitado conforme a equação:

- Valor Máximo de  $Qr = Va \times 0,8 \times 1,30$ , onde:
  - $Va$  = Volume de água mensal micromedido nas ligações com cobrança de serviços de esgotamento sanitário, em  $m^3$
  - 0,8 = Coeficiente de retorno água-egot, identificado pela Norma ABNT – 9.649 de 1986
  - 1,30 = Índice de infiltração de água na rede coletora de esgoto.

**Pv** = preço unitário, proposto pela licitante vencedora, para remuneração dos custos variáveis.

**FDCV** = Fator de Desempenho que afeta a remuneração dos custos variáveis.

Para o cálculo da Contraprestação Mensal Variável - CV e, conseqüentemente, do Valor Presente Líquido da Receita Operacional Bruta – VPL, a LICITANTE deverá considerar os volumes anuais de referência conforme constante no modelo B deste anexo (MODELO B - PROJEÇÃO DE RECEITA OPERACIONAL BRUTA DA SPE).

**CS** é a parcela responsável pela remuneração de serviços de apoio à gestão comercial da CASAL e dos serviços de manutenção de redes de esgoto, prestados na área objeto da PPP, cujo valor é calculado pela seguinte fórmula:

$$CS = CS1 \times FDCS1 + CS2 \times FDCS2$$

Sendo:

**CS1** = parcela correspondente aos serviços de gestão comercial prestados na área objeto da PPP;

$$CS1 = Na \times Pa$$

**Na** = número de ligações ativas de água atendidas pela SPE nos serviços prestados de gestão comercial;

**Pa** = preço unitário, proposto pela licitante vencedora, para remuneração dos serviços de gestão comercial;



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS**  
**SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA**  
**COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

**FDCS1** = Fator de Desempenho que afeta a parcela de remuneração dos serviços de apoio à gestão comercial da CASAL.

Para o cálculo da Contraprestação Mensal correspondente aos serviços de gestão comercial – CS1 e, conseqüentemente, do Valor Presente Líquido da Receita Operacional Bruta – VPL, a LICITANTE deverá considerar as ligações ativas de água anuais de referência conforme constante no modelo B deste anexo (MODELO B - PROJEÇÃO DE RECEITA OPERACIONAL BRUTA DA SPE).

**CS2** = parcela correspondente aos serviços de manutenção das redes de esgoto prestados na área objeto da PPP;

$$\mathbf{CS2 = Ne \times Pe}$$

**Ne** = número de ligações ativas de esgoto contribuintes para as redes mantidas pela SPE;

**Pe** = preço unitário, proposto pela licitante vencedora, para remuneração dos serviços de manutenção de redes de esgoto.

**FDCS2** = Fator de Desempenho que afeta a parcela de remuneração dos serviços de manutenção de redes de esgoto.

Para o cálculo da Contraprestação Mensal orrespondente aos serviços de manutenção das redes de esgoto – CS2 e, conseqüentemente, do Valor Presente Líquido da Receita Operacional Bruta – VPL, a LICITANTE deverá considerar as ligações ativas de esgoto anuais de referência conforme constante no modelo B deste anexo (MODELO B - PROJEÇÃO DE RECEITA OPERACIONAL BRUTA DA SPE)

**3. ESCALONAMENTO DA CONTRAPRESTAÇÃO MENSAL – C DA SPE PELOS SERVIÇOS PRESTADOS**

A tabela a seguir apresenta o escalonamento da CONTRAPRESTAÇÃO MENSAL – C que será paga pela CASAL, de acordo com a evolução do CONTRATO, à SPE pelos SERVIÇOS constantes no EDITAL, e que deverá ser considerada pelas LICITANTES na elaboração de suas PROPOSTAS COMERCIAIS, observado o disposto abaixo.

Período Anual	CF	CV	CS	Fórmula de Remuneração
1º ao 5º	75%	75%	75%	$75\% \times CF +$ $75\% \times CV +$ $75\% \times CS$



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS**  
**SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA**  
**COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

6° ao 30°	100%	100%	100%	100% x CF + 100% x CV + 100% x CS
-----------	------	------	------	---

#### 4. JULGAMENTO E PONTUAÇÃO DA PROPOSTA COMERCIAL

O julgamento da PROPOSTA COMERCIAL, para fins de classificação, será feito com base no Valor Presente Líquido (VPL) da Receita Operacional Bruta correspondente ao período do CONTRATO, considerando uma taxa de desconto de 8,5% – VPL. O VPL deve ser calculado de acordo com a fórmula a seguir:

$$VPL = \sum_{i=1}^{30} \frac{ROBi}{(1+taxa)^i}$$

Onde:

**VPL** = Valor Presente Líquido da Receita Operacional Bruta do CONTRATO

**ROBi** = Valor da Receita Operacional Bruta no ano “i”

**Taxa** = Taxa de Desconto adotada = 8,5% (oito e meio por cento) ao ano.

Para efeito de cálculo da parcela variável da Receita Operacional Bruta, deverão ser considerados os volumes e ligações ativas de água e esgoto anuais de referência, constantes no modelo B deste anexo

Será feita a atribuição de 100 (cem) pontos à PROPOSTA COMERCIAL da LICITANTE que apresentar o menor VPL da Receita Operacional Bruta, correspondente ao período do CONTRATO, considerando uma taxa de desconto de 8,5% (oito e meio por cento) ao ano, e de 70 (setenta) pontos ao VPL máximo de referência igual a R\$ 290.993.562,00(duzentos e noventa milhões, novecentos e noventa e três mil, quinhentos e sessenta e dois reais).

As demais Notas Comerciais correspondentes estarão no intervalo do menor VPL proposto (100 pontos) e do VPL máximo de referência (70 pontos) e, para interpolação neste intervalo, será adotada a seguinte fórmula, que determinará a Nota Comercial (NC) das demais LICITANTES:

$$NC = 70 + 30 \times [ 1 - ( VPL - VPL_{\min} ) / ( VPL_{\text{ref}} - VPL_{\min} ) ],$$

Onde:

**NC** = Nota Comercial da LICITANTE



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS**  
**SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA**  
**COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

**VPLref** =VPL máximo de referência

**VPL** = Contraprestação total da proposta em avaliação

**VPLmín** =Mínimo VPL ofertado entre as LICITANTES

Caso todas as LICITANTES ofertem valores iguais ao VPL máximo de referência, a todas será atribuída Nota Comercial NC = 100.

Serão desclassificadas as LICITANTES que atingirem um valor de VPL da Receita Operacional Bruta correspondente ao período do CONTRATO, considerando uma taxa de desconto de 8,5% (oito e meio por cento) ao ano, superior ao valor estimado como referência de R\$ 290.993.562,00(duzentos e noventa milhões, novecentos e noventa e três mil, quinhentos e sessenta e dois reais).





**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS  
SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA  
COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

MODELO A – CARTA PROPOSTA

Maceió, xx de xxxxx de 2014

À

COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS - CASAL

Ref.: CONCORRÊNCIA NACIONAL nº 01/2014

A/C Comissão Especial de Licitação

Prezados Senhores,

Vimos por meio desta apresentar nossa PROPOSTA COMERCIAL para a realização dos SERVIÇOS prestados a que se refere o EDITAL, nos seguintes termos:

-Valor do Preço Unitário por m<sup>3</sup> de capacidade instalada de tratamento de esgotos implantando pela SPE, considerado no cálculo da Contraprestação Mensal Fixa (CF), relativa aos custos fixos, compreendendo a amortização do capital aplicado, os custos de estrutura administrativa da SPE e todos os custos fixos vinculados a operação do sistema de esgotamento sanitário – Pf de R\$ \_\_\_\_\_/m<sup>3</sup> (reais por metro cúbico);

-Valor do Preço Unitário por m<sup>3</sup> de esgotos efetivamente tratado considerado no cálculo da Contraprestação Mensal Variável (CV) – Pv de R\$ \_\_\_\_\_/m<sup>3</sup> (reais por metro cúbico);

-Valor do Preço Unitário por ligação ativa de água correspondente ao cálculo da Contraprestação Mensal Serviço de gestão comercial prestados (CS1) – Pa de R\$ \_\_\_\_\_/ligação (reais por ligação de água);

-Valor do Preço Unitário por ligações ativas de esgoto correspondente ao cálculo da Contraprestação Mensal Serviço de manutenção das redes de esgoto prestados (CS2) – Pe de R\$ \_\_\_\_\_/ligação (reais por ligação de esgoto);



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS  
SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA  
COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

-VPL da Receita Operacional Bruta correspondente ao período do CONTRATO, considerando uma taxa de desconto de 8,5% – VPL e os volumes, ligações ativas de água e esgoto anuais de referência de R\$ XXX.XXX.XXX,00 (XXXX milhões de reais).

Estes valores são referidos ao mês de XXX/2013.

Declaramos que conhecemos todos os documentos integrantes do EDITAL, bem como todas as peculiaridades dos SERVIÇOS a serem executados, considerando-as em seus preços propostos e responsabilizando-se por quaisquer erros ou omissões nela contidos.

Declaramos, ainda, que estamos plenamente cientes que nos preços unitários ora propostos serão aplicados nos 5 primeiros anos do Contrato de Concessão com redutor de 25%.

Esta PROPOSTA COMERCIAL tem validade, em todos os seus termos, pelo prazo de 180 (cento e oitenta) dias, contado da data de apresentação da DOCUMENTAÇÃO.

Atenciosamente,

[assinatura do responsável pelo LICITANTE, com firma reconhecida]

[nome completo e cargo do responsável pelo LICITANTE]

[razão social ou denominação do LICITANTE]



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS  
SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA  
COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

**MODELO B - PROJEÇÃO DE RECEITA OPERACIONAL BRUTA DA SPE  
VALORES EM R\$ MIL**

Receita Operacional Bruta	Ano																													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
Volume total correspondente a capacidade instalada (1.000 m <sup>3</sup> /ano)	0	2.538	6.747	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141	12.141
CF (R\$ mil)																														
Volume de Referência (1.000 m <sup>3</sup> / ano)	0	1.215	5.422	9.447	9.996	10.104	10.213	10.322	10.432	10.543	10.654	10.727	10.801	10.876	10.950	11.026	11.102	11.178	11.255	11.333	11.411	11.490	11.569	11.649	11.729	11.810	11.892	11.975	12.058	12.141
CV (R\$ mil)																														
Número de ligações ativas de água	51.747	52.122	52.501	52.882	54.534	55.123	55.716	56.313	56.913	57.517	58.125	58.524	58.927	59.332	59.741	60.152	60.567	60.984	61.405	61.828	62.255	62.684	63.117	63.553	63.992	64.434	64.880	65.328	65.780	66.236
CS1 (R\$ mil)																														
Número de ligações ativas de esgoto	3.444	7.301	39.488	51.537	54.534	55.123	55.716	56.313	56.913	57.517	58.125	58.524	58.927	59.332	59.741	60.152	60.567	60.984	61.405	61.828	62.255	62.684	63.117	63.553	63.992	64.434	64.480	65.328	65.780	66.236
CS2 (R\$ mil)																														
Total (R\$ mil)																														

VPL (8,5% a.a.)



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS**  
**SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA - SEINFRA**  
**COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

MODELO C - PROJEÇÃO DE CUSTOS VARIÁVEIS <sup>(1)</sup>

VALORES EM R\$ MIL

Custos (R\$ mil)	Ano																														TOTAL
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
Energia Elétrica (2)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Produto Químico	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Transporte do lodo (3)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Total	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx

- (1) Os custos variáveis previstos devem estar respaldados em planilhas orçamentárias, conforme apresentado na Proposta Técnica
- (2) Energia Elétrica não deverá fazer parte do cálculo do CV (contraprestação variável), porém deverá ser informada o custo anual para efeito de penalidade conforme anexo XX - Penalizações e Fatores de Desempenho
- (3) Limitado a 20 km das ETes



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS  
SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA  
COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

**MODELO D - PROJEÇÃO DE CUSTOS FIXOS (1)**

VALORES EM R\$ MIL

Custos (R\$ mil)	Ano																														Total	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
Pessoal	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Despesas gerais	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Contratos com terceiros	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Manutenção de sistemas	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Conservação	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Diversos (Locações, TI, etc.)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
<b>Total</b>	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx

(1) As despesas operacionais devem estar respaldados em planilhas orçamentarias, conforme apresentado na Proposta Técnica



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS**  
**SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA**  
**COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

MODELO E - PROJEÇÃO DE INVESTIMENTOS (1)  
VALORES EM R\$ MIL



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS  
SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA  
COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

Depreciação dos investimentos operacionais	Ano																														Total
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
Ligações Prediais (Bacia F2 e F4)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Rede Coletora (Bacia F2) até 200mm	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Rede Coletora (Bacia F4) até 200mm	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Emissários (Sub bacia F2)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Emissários (Sub bacia F4)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Estação Elevatória (Bacia F4)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Estação Elevatória (Bacia F2)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
ETE 2 (Bacias F2 e F4) - 110 L/s	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Ligações Prediais (Bacias B, C, C1, D1, D2, E1, E2 e E3)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Rede Coletora (Bacias B, C, C1, D1, D2, E1, E2 e E3) até 200mm	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Emissários (Bacias B, C, C1, D1, D2, E1, E2 e E3)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Estação Elevatória (Bacias B, C, C1, D1, D2, E1, E2 e E3)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
ETE 3 (Bacias B, C, C1, D1, D2, E1, E2 e E3) - 170 L/s	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx

(1) Os investimentos previstos devem estar respaldados em planilhas orçamentarias, conforme apresentado na Proposta Técnica



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS**  
**SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA**  
**COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

MODELO F – PROJEÇÃO DA DEPRECIAÇÃO (1)

VALORES EM R\$ MIL





**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS**  
**SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA**  
**COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

Depreciação dos investimentos operacionais	Ano																														Total
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
Ligações Prediais (Bacia F2 e F4)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Rede Coletora (Bacia F2) até 200mm	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Rede Coletora (Bacia F4) até 200mm	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Emissários (Sub bacia F2)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Emissários (Sub bacia F4)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Estação Elevatória (Bacia F4)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Estação Elevatória (Bacia F2)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
ETE 2 (Bacia F2 e F4) - 110 L/s	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Ligações Prediais (Bacias B, C, C1, D1, D2, E1, E2 e E3)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Rede Coletora (Bacias B, C, C1, D1, D2, E1, E2 e E3) até 200mm	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Emissários (Bacias B, C, C1, D1, D2, E1, E2 e E3)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Estação Elevatória (Bacias B, C, C1, D1, D2, E1, E2 e E3)	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
ETE 3 (Bacias B, C, C1, D1, D2, E1, E2 e E3) - 170 L/s	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx

(1) Os investimentos devem ser depreciados até o prazo máximo do contrato (30 anos)



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS  
SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA  
COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

**MODELO G – PROJEÇÃO DE FINANCIAMENTO**

VALORES EM R\$ MIL

Financiamento do Projeto	Ano																														
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	TOTAL
Liberação	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Amortização	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Juros	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Parcela de Pagamento	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Saldo Devedor	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS  
SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA  
COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

**MODELO H – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DA SPE**

VALORES EM R\$ MIL

CONTAS	Ano																														TOTAL		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30			
1. RECEITA OPERACIONAL	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
2. DEDUÇÕES	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
2.1. Encargos COFINS	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
2.2. Encargos PIS - PASEP	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
3. RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
4. CUSTO DE EXPLORAÇÃO	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
5. LUCRO BRUTO	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
6. DESPESAS OPERACIONAIS	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
7. SEGUROS E GARANTIAS	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
8. R. RESULTADO OPERACIONAL	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
9. DEPRECIAÇÃO	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
10. DESPESAS FINANCEIRAS	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
11. LUCRO ANTES DO IR E C. SOCIAL	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
12. IR E C. SOCIAL	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
12.1. Imposto de Renda	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
12.2. Contribuição Social	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
13. RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS**  
**SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA**  
**COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

MODELO I – FLUXO DE CAIXA

VALORES EM R\$ MIL



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS  
SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA  
COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

CONTAS	Ano																														TOTAL			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30				
1. ENTRADAS	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
1.1. RECEITA OPERACIONAL BRUTA	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
1.1.1. Receita Fixa	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
1.1.2. Receita Variável	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
1.2. CAPITAL	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
1.2.1. Capital Próprio -Acionistas	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
1.2.2. Capital de Terceiros - Financiamentos	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
2. SAIDAS	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
2.1. SAIDAS OPERACIONAIS	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
2.1.1. Custos de Exploração	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
2.1.2. Despesas Operacionais da SPE	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
2.1.3. Deduções	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
2.1.4. Sequros e Garantias	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
2.2. INVESTIMENTOS	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	
2.3. FINANCEIROS	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
2.3.1. Amortização de Financiamentos	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
2.3.2. Paqamento de Encarqos Financ.	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
2.4. DESEMBOLSOS SOBRE O LUCRO	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
2.4.1. Imposto de Renda	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
2.4.2. Contribuiç ão Social	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
2.4.3. Pagamento de Dividendos	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
3. SALDO DE CAIXA	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
4. SALDO DE CAIXA ACUMULADO	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS**  
**SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA**  
**COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

MODELO J – BALANÇO PATRIMONIAL DA SPE

VALORES EM R\$ MIL



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS  
SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA  
COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

CONTAS	Ano																														TOTAL	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
ATIVO CIRCULANTE	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Disponível	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Clientes	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Outros Créditos	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Contas a Receber de Clientes	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Incentivos Fiscais	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Outras Contas a Receber	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
PERMANENTE	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Investimentos	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Imobilizado	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
(-) Deletação Acumulada	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
PASSIVO CIRCULANTE	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Fornecedores e Contas a Pagar	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Empréstimos e Financiamentos	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Obrigações Fiscais e Trabalhista	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Salários e Ordenados	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Provisões de Férias e Encargos	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Outras Obrigações	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Partes Relacionadas	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Dividendos a Pagar	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
EXGIVEL A LONGO PRAZO	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Empréstimos e Financiamentos	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Obrigações Fiscais	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Imp. Renda e C.Social Diferido	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
RESULTADO DE EXERCÍCIOS FUTUROS	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Patrimonio Líquido	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Capital Social	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Reserva de Capital	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Reserva de Lucros	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
Lucros Acumulados	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx



**GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS  
SECRETARIA DE ESTADO DA INFRAESTRUTURA -SEINFRA  
COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS-CASAL**

**MODELO K – TAXA INTERNA DE RETORNO DO PROJETO**

VALORES EM R\$ MIL

CONTAS	Ano																														TOTAL	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
1. RECEITA OPERACIONAL BRUTA	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
2. SAIDAS OPERACIONAIS	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
3. INVESTIMENTOS	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
4. FINANCEIROS	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
5. DESEMBOLSOS SOBRE O LUCRO	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
6. SALDO DE CAIXA DO PROJETO	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
7. TIR DO PROJETO (% AO ANO)																																

- (1) Saídas operacionais: custos de exploração, despesas operacionais da SPE, deduções e seguros garantias
- (2) Investimentos
- (3) Financeiros: Receita financeira oriunda de aplicações/Despesas Bancárias (tarifas de abertura de conta, taxas de manutenção de cadastro, outras não vinculadas a financiamento)
- (4) Desembolsos sobre o lucro: imposto de renda e contribuição social