
Companhia Pernambucana de Saneamento - COMPESA

**(Programa de Saneamento Ambiental na Bacia
do Rio Ipojuca – PSA/Ipojuca)**

**Informações financeiras em 31 de
dezembro de 2022 e relatório do auditor
independente**



Relatório do auditor independente sobre as informações financeiras

À Administradora
Companhia Pernambucana de Saneamento – COMPESA
(Programa de Saneamento Ambiental na Bacia do Rio Ipojuca – PSA/Ipojuca)

Ao
Banco Interamericano de Desenvolvimento

Opinião

Examinamos as informações financeiras do Programa de Saneamento Ambiental na Bacia do Rio Ipojuca – PSA/Ipojuca (“Programa”), administrado pela Companhia Pernambucana de Saneamento – COMPESA (“Administradora”), que compreendem a demonstração de investimentos acumulados em 31 de dezembro de 2022 e a demonstração dos fluxos de caixa do exercício findo nesta data, expressas em reais e dólares estadunidenses, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas, correspondentes ao Programa, executado pela Administradora, financiado parcialmente com recursos do contrato de empréstimo nº 2901/OC-BR do Banco Interamericano de Desenvolvimento (“BID”) e com aportes local do Governo de Pernambuco.

Em nossa opinião, as informações financeiras anteriormente referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, os investimentos acumulados do Programa de Saneamento Ambiental na Bacia do Rio Ipojuca – PSA/Ipojuca, em 31 de dezembro de 2022, e os fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com a base contábil de recebimentos e pagamentos, descrita na Nota 4 às informações financeiras.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria e com os requisitos específicos de auditoria do Banco Interamericano de Desenvolvimento. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das informações financeiras”. Somos independentes em relação ao Programa, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outros assuntos

Base de elaboração das informações financeiras e restrição de uso

Chamamos a atenção para a Nota 4 às informações financeiras, que descreve sua base de elaboração. O presente relatório sobre as informações financeiras destina-se apenas a informação e uso da Administradora do Programa e do BID, não sendo destinado ao uso, nem podendo ser utilizado por outras partes que não expressamente especificadas. Nossa opinião não está modificada em relação a esse assunto

Companhia Pernambucana de Saneamento – COMPESA
(Programa de Saneamento Ambiental na Bacia do Rio Ipojuca – PSA/Ipojuca)

Banco Interamericano de Desenvolvimento

Responsabilidades da Administradora pelas informações financeiras

A Administradora do Programa é responsável pela elaboração e adequada apresentação das informações financeiras de acordo com a base contábil de recebimentos e pagamentos descritas na Nota 4 às informações financeiras, isso inclui determinar que a base contábil de recebimentos e pagamentos é uma base aceitável para a elaboração das informações financeiras nas circunstâncias, assim como para os controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de informações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou por erro.

Na elaboração das informações financeiras, a Administradora é responsável pela avaliação da capacidade do Programa continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das informações financeiras, a não ser que a Administradora pretenda liquidar o Programa ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das informações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as informações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria e com os requisitos específicos de auditoria do BID sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas informações financeiras.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria e com os requisitos específicos de auditoria do BID, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas informações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos do Programa.



Companhia Pernambucana de Saneamento – COMPESA
(Programa de Saneamento Ambiental na Bacia do Rio Ipojuca – PSA/Ipojuca)

Banco Interamericano de Desenvolvimento

- Avaliamos a adequação da base contábil de recebimentos e pagamentos utilizada e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administradora.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela Administradora, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional do Programa. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas informações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar o Programa a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das informações financeiras, inclusive as divulgações e se essas informações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Recife, 26 de abril de 2023

PricewaterhouseCoopers
PricewaterhouseCoopers
Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP000160/O-5

Helena de Petribu Fraga Rocha
Contadora CRC 1PE020549/O-6

Demonstração de Investimentos Acumulados

Em 31 de dezembro de 2022

Em dólares estadunidenses

Categorias de Investimento	Orçamento Vigente			Acumulado do Exercício 2021			Movimento do Exercício 2022			Acumulado do Exercício 2022			Disponível para Aplicação		
	Projeto	BID	Contra-partida	Projeto	BID	Contra-partida	Projeto	BID	Contra-partida	Projeto	BID	Contra-partida	Projeto	BID	Contra-partida
1 - Engenharia e Administração	20.653.000,00	20.653.000,00	0,00	18.457.205,33	18.457.205,33	0,00	1.529.646,33	1.529.646,33	0,00	19.986.851,66	19.986.851,66	0,00	666.148,34	666.148,34	0,00
1.1 - Gerenciamento e Supervisão	20.653.000,00	20.653.000,00	0,00	18.457.205,33	18.457.205,33	0,00	1.529.646,33	1.529.646,33	0,00	19.986.851,66	19.986.851,66	0,00	666.148,34	666.148,34	0,00
2 - Custos Diretos	308.983.000,00	178.983.000,00	130.000.000,00	271.973.600,76	144.558.012,70	127.415.588,06	27.505.031,48	22.374.210,39	5.130.821,09	299.478.632,24	166.932.223,09	132.546.409,15	9.504.367,76	12.050.776,91	-2.546.409,15
2.1 - Fortalecimento Institucional	20.420.000,00	20.420.000,00	0,00	19.843.118,48	19.840.069,35	3.049,13	387.835,43	387.424,93	410,50	20.230.953,91	20.227.494,28	3.459,63	189.048,09	192.505,72	-3.459,63
2.2 - Obras e Equipamentos	271.329.000,00	141.329.000,00	130.000.000,00	239.138.336,57	111.725.797,64	127.412.538,93	23.639.747,73	18.509.337,14	5.130.410,59	262.778.084,30	130.235.134,78	132.542.949,52	8.550.915,70	11.093.865,22	-2.542.949,52
2.3 - Sustentabilidade Ambiental e Social	17.234.000,00	17.234.000,00	0,00	12.992.145,71	12.992.145,71	0,00	3.477.448,34	3.477.448,34	0,00	16.469.594,05	16.469.594,05	0,00	764.405,95	764.405,95	0,00
3 - Custos Associados	364.000,00	364.000,00	0,00	273.589,73	273.589,73	0,00	45.619,79	45.619,79	0,00	319.209,52	319.209,52	0,00	44.790,48	44.790,48	0,00
3.1 - Auditoria, Avaliação e Monitoramento	364.000,00	364.000,00	0,00	273.589,73	273.589,73	0,00	45.619,79	45.619,79	0,00	319.209,52	319.209,52	0,00	44.790,48	44.790,48	0,00
4 - Contingências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1 - Contingências Físicas e Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	330.000.000,00	200.000.000,00	130.000.000,00	290.704.395,82	163.288.807,76	127.415.588,06	29.080.297,60	23.949.476,51	5.130.821,09	319.784.693,42	187.238.284,27	132.546.409,15	10.215.306,58	12.761.715,73	-2.546.409,15

As notas explicativas da Administradora são parte integrante das informações financeiras.



Demonstração de Investimentos Acumulados

Em 31 de dezembro de 2022

Em reais

Categorias de Investimento	Orçamento Vigente			Acumulado do Exercício 2021			Movimento do Exercício 2022			Acumulado do Exercício 2022			Disponível para Aplicação		
	Projeto	BID	Contra-partida	Projeto	BID	Contra-partida	Projeto	BID	Contra-partida	Projeto	BID	Contra-partida	Projeto	BID	Contra-partida
1 - Engenharia e Administração	107.748.766,30	107.748.766,30	0,00	68.833.554,00	68.833.554,00	0,00	8.325.719,45	8.325.719,45	0,00	77.159.273,45	77.159.273,45	0,00	30.589.492,85	30.589.492,85	0,00
1.1 - Gerenciamento e Supervisão	107.748.766,30	107.748.766,30	0,00	68.833.554,00	68.833.554,00	0,00	8.325.719,45	8.325.719,45	0,00	77.159.273,45	77.159.273,45	0,00	30.589.492,85	30.589.492,85	0,00
2 - Custos Diretos	1.611.995.209,30	933.772.209,30	678.223.000,00	1.182.013.781,78	554.740.309,67	627.273.472,09	147.796.080,08	120.864.463,66	26.931.616,42	1.329.808.881,84	675.604.773,33	654.205.088,51	282.185.347,46	258.167.435,97	24.017.911,49
2.1 - Fortalecimento Institucional	106.533.182,00	106.533.182,00	0,00	63.408.875,53	63.391.691,53	17.184,00	2.113.641,28	2.113.641,28	0,00	65.522.516,81	65.505.332,81	17.184,00	41.010.665,19	41.027.849,19	-17.184,00
2.2 - Obras e Equipamentos	1.415.550.525,90	737.327.525,90	678.223.000,00	1.066.522.370,50	439.266.082,41	627.256.288,09	126.872.852,69	99.941.236,27	26.931.616,42	1.193.395.223,19	539.207.318,68	654.187.904,51	222.155.302,71	198.120.207,22	24.035.095,49
2.3 - Sustentabilidade Ambiental e Social	89.911.501,40	89.911.501,40	0,00	52.082.535,63	52.082.535,63	0,00	18.809.586,11	18.809.586,11	0,00	70.892.121,74	70.892.121,74	0,00	19.019.379,66	19.019.379,66	0,00
3 - Custos Associados	1.899.024,40	1.899.024,40	0,00	1.001.156,37	1.001.156,37	0,00	248.154,96	248.154,96	0,00	1.249.311,33	1.249.311,33	0,00	649.713,07	649.713,07	0,00
3.1 - Auditoria, Avaliação e Monitoramento	1.899.024,40	1.899.024,40	0,00	1.001.156,37	1.001.156,37	0,00	248.154,96	248.154,96	0,00	1.249.311,33	1.249.311,33	0,00	649.713,07	649.713,07	0,00
4 - Contingências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1 - Contingências Físicas e Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.721.643.000,00	1.043.420.000,00	678.223.000,00	1.261.848.482,13	624.575.020,04	627.273.472,09	156.369.954,45	129.438.338,07	26.931.616,42	1.408.218.448,82	754.013.358,11	654.205.088,51	313.424.553,38	289.406.641,89	24.017.911,49

As notas explicativas da Administradora são parte integrante das informações financeiras.



Demonstração de Fluxo de Caixa

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022
Em dólares estadunienses

	Período anual 2022				Período anual 2021		
	BID	Contrapartida	TOTAL		BID	Contrapartida	TOTAL
RECURSOS RECEBIDOS							
Acumulado no início do período	164.972.603,24	127.589.779,23	292.562.382,47		144.972.603,24	48.478.795,92	193.451.399,16
Durante o período	26.454.545,46	5.452.836,72	31.907.382,18		20.000.000,00	79.110.983,31	99.110.983,31
. Desembolsos (Antecipações/Fundo Rotativo, reembolsos, pagto diretos)	26.454.545,46	5.133.870,22	31.588.415,68		20.000.000,00	79.172.492,65	99.172.492,65
. Rendimentos de aplicações financeiras	0,00	322.015,63	322.015,63		0,00	76.075,78	76.075,78
. Ajuste de Exercícios Anteriores	0,00	(3.049,13)	(3.049,13)		0,00	(137.585,12)	(137.585,12)
. Outros (Total)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Total de Recursos Recebidos	191.427.148,70	133.042.615,95	324.469.764,65		164.972.603,24	127.589.779,23	292.562.382,47
DESEMBOLSOS EFETUADOS							
Acumulado no início do período	163.288.807,77	127.415.588,06	290.704.395,83		130.990.508,24	48.377.631,40	179.368.139,64
Durante o período	23.949.476,51	5.130.821,09	29.080.297,60		32.298.299,53	79.037.956,66	111.336.256,19
. Solicitação/Justificativa de desembolso apresentada ao BID	28.018.667,90	5.133.870,22	33.152.538,12		31.490.347,46	79.172.492,65	110.662.840,11
. Ajuste de Exercícios Anteriores	(5.814.150,30)	(3.049,13)	(5.817.199,43)		(5.006.198,23)	(137.585,12)	(5.143.783,35)
. Pagtos por Bens e Serviços Pendentes de comprovação/justificativa	1.744.958,91	0,00	1.744.958,91		5.814.150,30	3.049,13	5.817.199,43
. Outros (Total)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Total Desembolsado	187.238.284,28	132.546.409,15	319.784.693,43		163.288.807,77	127.415.588,06	290.704.395,83
SALDO DISPONÍVEL AO FINAL DO PERÍODO	4.188.864,42	496.206,80	4.685.071,22		1.683.795,47	174.191,17	1.857.986,64

As notas explicativas da Administradora são parte integrante das informações financeiras.



Demonstração de Fluxo de Caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022

Em reais

	Período anual 2022				Período anual 2021		
	BID	Contrapartida	TOTAL		BID	Contrapartida	TOTAL
RECURSOS RECEBIDOS							
Acumulado no início do período	634.256.624,39	628.107.078,87	1.262.363.703,26		527.236.624,39	176.324.143,38	703.560.767,77
Durante o período	141.509.727,30	28.611.604,14	170.121.331,44		107.020.000,00	451.782.935,49	558.802.935,49
. Desembolsos (Antecipações/Fundo Rotativo, reembolsos, pago diretos)	141.509.727,30	26.948.800,42	168.458.527,72		107.020.000,00	452.075.410,82	559.095.410,82
. Rendimentos de aplicações financeiras	0,00	1.679.987,72	1.679.987,72		0,00	424.495,28	424.495,28
. Ajuste de Exercícios Anteriores	0,00	(17.184,00)	(17.184,00)		0,00	(716.970,61)	(716.970,61)
. Outros (Total)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Total de Recursos Recebidos	775.766.351,69	656.718.683,01	1.432.485.034,70		634.256.624,39	628.107.078,87	1.262.363.703,26
DESEMBOLSOS EFETUADOS							
Acumulado no início do período	624.575.020,04	627.273.472,09	1.251.848.492,13		468.483.739,55	175.897.847,88	644.381.587,43
Durante o período	129.438.338,07	26.931.616,42	156.369.954,49		156.091.280,49	451.375.624,21	607.466.904,70
. Solicitação/Justificativa de desembolso apresentada ao BID	152.142.580,69	26.948.800,42	179.091.381,11		144.979.288,91	452.075.410,82	597.054.699,73
. Ajuste de Exercícios Anteriores	(31.977.826,60)	(17.184,00)	(31.995.010,60)		(20.865.835,02)	(716.970,61)	(21.582.805,63)
. Pagtos por Bens e Serviços Pendentes de comprovação/justificativa	9.273.583,98	0,00	9.273.583,98		31.977.826,60	17.184,00	31.995.010,60
. Outros (Total)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Total Desembolsado	754.013.358,11	654.205.088,51	1.408.218.446,62		624.575.020,04	627.273.472,09	1.251.848.492,13
SALDO DISPONÍVEL AO FINAL DO PERÍODO	21.752.993,58	2.513.594,50	24.266.588,08		9.681.604,35	833.606,78	10.515.211,13

As notas explicativas da Administradora são parte integrante das informações financeiras.



NOME DO EXECUTOR: COMPANHIA PERNAMBUCANA DE SANEAMENTO – COMPESA

PROGRAMA DE SANEAMENTO AMBIENTAL NA BACIA DO RIO IPOJUCA - PSA/IPOJUCA

CONTRATO DE EMPRÉSTIMO 2901/OC - BR

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRADORA ÀS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS EM 31.12.2022

Sem prejuízo do uso ou da adaptação às circunstâncias das notas explicativas julgadas necessárias, conforme as sugestões das NICSP - Normas Internacionais de Contabilidade para o Setor Público ou NIC/IFRS – Normas Internacionais de Contabilidade/Normas Internacionais de Relatórios Financeiros, a título de ilustração apresentam-se a seguir os assuntos comumente tratados nas notas explicativas, sem que estas constituam uma relação exaustiva ou impliquem sua aplicação em todos os casos.

Esclarecemos que as Informações financeiras e contábeis são extraídas automaticamente do Sistema ALPHA de Gestão (Compesa) e e-Fisco (Governo do Estado de Pernambuco).

1. Descrição do Programa

O objetivo geral do Programa de Saneamento Ambiental na Bacia do Rio Ipojuca – PSA/Ipojuca (“Programa”) é promover o saneamento ambiental da Bacia do Rio Ipojuca, por meio do aumento da cobertura de esgotamento sanitário e dos índices de tratamento de águas residuais, principalmente nas 12 cidades-sede de municípios, e de melhorias socioambientais.

Para a consecução desse objetivo, o Programa apoiará três grupos de ações específicas: (i) ações de fortalecimento institucional da Companhia Pernambucana de Saneamento – COMPESA (“COMPESA”) e da Secretaria de Infraestrutura e Recursos Hídricos – SEINFRA (“SEINFRA”); (ii) Implantação de sistemas de coleta e tratamento de águas servidas; e (iii) apoio à sustentabilidade ambiental e social na bacia, incluindo a recuperação de trechos das margens do rio em estado avançado de degradação. Além disso, os sistemas de abastecimento de água potável de Bezerros e de Porto de Galinhas/Ipojuca serão reabilitados e o abastecimento de água das cidades do agreste será ampliado com a construção das adutoras de Serro Azul e Moxotó.

☐ programa está estruturado nos seguintes componentes:

Componente 1: Fortalecimento Institucional

O componente financiará ações de melhoria operacional dos sistemas de água e saneamento da COMPESA por meio de: (i) desenvolvimento de procedimentos e métodos e estabelecimento de metas para a melhoria da operação e supervisão; (ii) implementação de um plano de capacitação operacional; (iii) implementação de um plano de automação de equipamentos; (iv) implementação de um Plano de Gestão de Ativos; (v) Implementação de um sistema de gestão de projetos; (vi) elaboração e implementação do sistema de Gestão Ambiental (“SGA”) da COMPESA; e (vii) implementação de sistemas de controle interno na COMPESA, que permitam atender os aspectos técnicos, administrativos e institucionais correspondentes.



Componente 2: Obras e Equipamentos

O componente financiará: (i) a construção de interceptadores e coletores, estações de bombeamento, rede de coleta e estações de tratamento de águas residuais, entre outras, para os municípios de Tacaimbó, Sanharó, Bezerros, Belo Jardim, Venturosa, Arcoverde, Escada, Caruaru e Gravatá, Garanhuns, Itapetim, Tacaratu/Caraibeiras; (ii) a reabilitação dos sistemas de água potável nos municípios de Bezerros e Ipojuca/Porto de Galinhas, implantação das Adutoras de Serro Azul e Moxotó; (iii) a elaboração dos projetos de engenharia dos sistemas de esgoto nos municípios de Caruaru, Gravatá 2ª etapa, Belo Jardim, Bezerros, Chã Grande, Poção e Primavera, Escada 2ª etapa; (iv) aproximadamente 60 mil das 143 mil conexões domiciliares projetadas para a rede de esgoto; e (v) a criação na Bacia do Rio Ipojuca (BRI) de uma unidade descentralizada da COMPESA para a manutenção dos sistemas.

Componente 3: Sustentabilidade Ambiental e Social

O componente inanciará: (i) a reabilitação das margens do Rio Ipojuca em pontos específicos e do entorno dos reservatórios para restaurar a vegetação nativa, em conformidade com as legislações nacional e estadual; (ii) o desenvolvimento de metodologias para a classificação dos cursos de água na BRI, que apoiará o estabelecimento de um sistema de pagamentos por serviços ambientais, e a emissão de licenças para a destinação de esgoto sanitário; (iii) a implantação de uma unidade de estrutura física na bacia para apoio à gestão ambiental realizada pela Agência Estadual de Meio Ambiente (“CPRH”); (iv) a implementação da rede de monitoramento hidrometeorológica operada pela Agência Pernambucana de Águas e Clima (“APAC”) e a readequação da rede de monitoramento de qualidade da água da CPRH; e (v) a execução, com a APAC, de ações de gestão socioambiental, incluindo uma estratégia de comunicação e um Projeto de educação ambiental para integrar a população às ações de gestão da bacia.

A categoria de engenharia e administração inclui a elaboração de estudos específicos, a contratação de consultoria de gestão, a supervisão, e o apoio para a gestão eficiente do Programa.

2. Execução

O mutuário será o Estado de Pernambuco (PE) e o órgão executor será a SEINFRA. A SEINFRA executará o Programa por intermédio da COMPESA.

A SEINFRA executará o Programa por meio da COMPESA com o apoio da APAC e CPRH. A SEINFRA trabalhará em articulação com os municípios envolvidos e com o Comitê da Bacia Hidrográfica (“CBH”), por meio de convênios. Foi criada uma Unidade de Gestão do Programa (“UGP”), no âmbito da COMPESA, apoiada por um Comitê Consultivo (“CC”) formado por representantes da SEINFRA, da COMPESA, da APAC, da Secretaria de Planejamento e Gestão (“SEPLAG”), da CPRH e do CBH. O Comitê atuará como fórum e mediador em casos que afetem a execução do Programa. A UGP, formada por um Gerente e quatro coordenadores (Administrativo e financeiro, de Programas Especiais, ambiental e de Aquisições/Jurídico) com dedicação exclusiva, será responsável pela coordenação, execução, avaliação e monitoramento, bem como pelo cumprimento de prazos e metas acordados e das políticas do Banco Interamericano de Desenvolvimento (“BID” ou “Banco”).



A UGP será responsável pelo desenvolvimento dos projetos de engenharia, licitação e contratação de obras, bens e serviços, supervisão e acompanhamento de obras, bem como pela contratação de consultorias para o fortalecimento institucional da COMPESA. Para a elaboração dos projetos e a execução das obras que não fazem parte da amostra, foi elaborado um Regulamento Operacional especificando os critérios de elegibilidade, a metodologia de avaliação e os procedimentos para a execução do Programa.

A UGP deverá apresentar ao Banco os relatórios de progresso semestrais, indicando as realizações em cada um dos componentes e o desempenho global do Programa, com base nos indicadores acordados na Matriz de Resultados. Além disso, o Órgão Executor deverá apresentar uma avaliação de progresso preparada por uma consultoria, transcorridos 18 (dezoito) meses após o primeiro desembolso dos recursos do Empréstimo, Cláusula cumprida através da carta 019/2017 em 18/01/2017. Uma avaliação final do Programa será realizada por uma consultoria, no prazo de até 90 (noventa) dias a contar da data de desembolso de 90% dos recursos do empréstimo, que incluirá: (i) os resultados de execução financeira por componentes; (ii) o cumprimento das metas estabelecidas de acordo com os indicadores de resultado e de impacto acordados; (iii) uma avaliação dos indicadores socioeconômicos; e (iv) o cumprimento de compromissos contratuais, dentre outros.

A melhor interpretação ao cumprimento da cláusula 4.04, Anexo Único, do Contrato de Empréstimo nº 2901/OC-BR, é a de que os serviços de Consultoria Individual para elaboração da avaliação final do Programa, previstos no item 4.55 do Plano de Aquisições, devem estar em andamento quando do atingimento de 90% dos desembolsos do empréstimo.

Assim é que, em atendimento ao disposto no Contrato de Empréstimo, foi celebrado o Contrato CT. PS. 21.7.347, com o Sr. Antônio Carlos Tatit Holtz, em 17 de setembro de 2021, prevista sua execução em 05 (cinco) meses, com termo final a ocorrer em 17/02/2022.

Observa-se que, embora a aquisição estivesse sob revisão posterior do Banco, os termos de referência da contratação foram submetidos previamente a ele, por meio do Ofício nº 181/2021 – COMPESA, para conhecimento e, se necessário, sugestões à sua complementação. O Banco emitiu pronunciamento mediante a CBR 1416/2021, no sentido da elegibilidade técnica do documento, no qual constavam os prazos de execução dos serviços.

De fato, em fevereiro de 2022, data prevista para a conclusão dos trabalhos e também prazo fatal disciplinado na 1ª emenda ao contrato de empréstimo para os desembolsos dos recursos do BID, o Programa tinha atingido somente 92,71% destes.

Ocorre que, em decorrência de atrasos na execuções das ações foi necessário proceder a novas extensões ao prazo de desembolsos dos recursos emprestados, assim como prorrogar as datas avançadas ao progresso físico das ações, conforme materializado nas 3ª e 4ª emendas à operação de crédito, que trouxe a data final para execução com recursos do Programa para 07/12/2023.

Por consequência, o Contrato para avaliação final do Programa precisou ser estendido por 18 (dezoito) meses, conforme se depreende dos 1º e 2º termos de aditamento ao CT.PS. 21.7.347, passando a conclusão dos serviços e apresentação da Avaliação Final para 17/08/2023.



Considerando o alongamento significativo do prazo à execução das ações do Programa e seus desembolsos, e, as decorrentes prorrogações no prazo ajustado para elaboração do Relatório de Avaliação Final do Programa, e, ainda, a existência de um único empreendimento – obra da adutora de Serro azul, cuja execução se estenderia além do prazo de encerramento da Avaliação convencionado no 2º Termo Aditivo ao CT. PS. 21.7.347, foi informada ao Banco a manutenção da entrega do Relatório na data aprazada, em 17/08/2023.

Entretanto, no sentido de mitigar prejuízos aos aspectos fundamentais necessários à avaliação da eficácia e eficiência do Programa e/ou restrições de seu alcance no Relatório, deveriam constar sobre o empreendimento Serro Azul, além de seu histórico, uma avaliação a partir da projeção conservadora dos resultados em face dos avanços alcançados até a data de entrega do Produto, tudo conforme relatado no Ofício nº 005/2023 – COMPESA e mensagem eletrônica do Banco, datada de 13/01/2023.

À vista de todo o exposto, a interpretação sistemática do dispositivo contratual, cominado com as tratativas mantidas com o organismo financiador, conduz ao entendimento de que os serviços de avaliação final somente devem ser concluídos após o atingimento de percentual elevado de desembolsos e consequentes avanços físicos, de modo a possibilitar a aferição efetiva dos resultados do Programa.



3. Custo do Programa

O custo total do Programa é estimado em US\$ 330.000.000,00 (trezentos e trinta milhões de dólares estadunidenses), sendo US\$ 200.000.000,00 (duzentos milhões de dólares estadunidenses) financiados pelo Banco e US\$ 130.000.000,00 (cento e trinta milhões de dólares estadunidenses) de contrapartida local, cuja distribuição inicial por fonte de financiamento e categoria se indica no quadro seguinte:

Custo e Financiamento (Em milhões de US\$)

Categorias/Componentes	US\$ 1.000			US\$ 1.000		
	Total	Banco	Local	Banco	Local	Total
I Engenharia e Administração	15,000	15,000	-	100%	0%	4.55%
1.1 Gestão e Supervisão	15,000	15,000	-	100%	0%	4.55%
II Custos Diretos	299,000	169,000	130,000	56.52%	43.48%	90.61%
2.1 Fortalecimento Institucional	20,000	18,250	1,750	91.25%	8.75%	6.06%
2.2 Obras e Equipamentos	264,000	135,750	128,250	51.42%	48.58%	80.00%
2.3 Sustentabilidade Ambiental e Social	15,000	15,000	-	100.00%	0.00%	4.55%
III Custos Associados	1,000	1,000	-	100.00%	0.00%	0.30%
3.1 Auditoria, Avaliação e Monitoramento	1,000	1,000	-	100.00%	0.00%	0.30%
IV Sem Alocação Específica	15,000	15,000	-	100.00%	0.00%	4.55%
4.1 Contingências	15,000	15,000	-	100.00%	0.00%	4.55%
TOTAL	330,000	200,000	130,000	61.00%	39.00%	100.00%

Em 05 de dezembro de 2022, foi assinado o Instrumento de Alteração Contratual N° 04 ao contrato de Empréstimo 2901/OC BR, celebrado entre o BID e o Estado de Pernambuco, contemplando

- ☐ Prorrogação do prazo para desembolsos dos recursos do empréstimo para até 7 de dezembro de 2023;
- Remanejamento de recursos entre os componentes das categorias de investimento descritos no quadro de custos do Programa, conforme abaixo

Categorias/Componentes	US\$ 1.000			R\$1.000		
	Total	Banco	Local	Total	Banco	Local
I Engenharia e Administração	20.653,00	20.653,00	-	107.748,77	107.748,77	-
1.1 Gestão e Supervisão	20.653,00	20.653,00	-	107.748,77	107.748,77	-
II Custos Diretos	308.983,00	178.983,00	130.000,00	1.611.995,21	933.772,21	678.223,00
2.1 Fortalecimento Institucional	20.420,00	20.420,00	-	106.533,18	106.533,18	-
2.2 Obras e Equipamentos	271.329,00	141.329,00	130.000,00	1.415.550,53	737.327,53	678.223,00
2.3 Sustentabilidade Ambiental e Social	17.234,00	17.234,00	-	89.911,50	89.911,50	-
III Custos Associados	364,00	364,00	-	1.899,02	1.899,02	-
3.1 Auditoria, Avaliação e Monitoramento	364,00	364,00	-	1.899,02	1.899,02	-
IV Sem Alocação Específica	-	-	-	-	-	-
4.1 Contingências	-	-	-	-	-	-
TOTAL	330.000,00	200.000,00	130.000,00	1.721.643,00	1.043.420,00	678.223,00

OBS: O valor em reais foi convertido pela taxa 5,2171 do dia 30 de dezembro de 2022.



O Contrato de Empréstimo nº 2901 /OC-BR - Programa de Saneamento Ambiental da Bacia Hidrográfica do Rio Ipojuca – PSA/IPOJUCA teria o seu encerramento no dia 07 de agosto de 2022, porém teve a sua eficácia garantida, por meio de uma prorrogação preventiva, implementada no sistema do BID, o que permitiu a continuidade do contrato, até que as negociações para extensão do Programa fossem finalizadas e o instrumento contratual fosse efetivamente aditado. No final da primeira quinzena de dezembro de 2022, o termo aditivo foi devidamente assinado por todas as partes, tornando o contrato novamente regular.

Os termos negociados entre o Estado de Pernambuco e o Banco Interamericano garantiram a extensão do Programa por 16 (dezesesseis) meses – portanto, até dezembro de 2023 –, considerando a continuidade das obras da Adutora de Serro Azul ao longo do ano de 2023, bem como a finalização dos contratos para os Sistemas de Esgotamento Sanitário, até dezembro de 2022. Foi condição estabelecida pelo BID, à continuidade do financiamento para a obra da Adutora, que todos os demais contratos fossem encerrados, ou, se mantidos, remunerados com outras fontes de recursos.

De fato, conforme pactuado com o BID, todos os contratos dos Sistemas de Esgotamento Sanitário foram finalizados em 2022, garantindo plena funcionalidade às etapas implementadas. Os Parques Urbanos Ambientais, posteriormente inseridos no escopo do Programa, também foram finalizados até dezembro de 2022, com exceção do contrato para execução Parque do Município de Escada, que deverá se estender até o final do primeiro semestre de 2023. Uma nova consulta ao Banco, na qual foi justificado o atraso do empreendimento e um novo cronograma foi apresentado, permitiu, por parte do Banco, a emissão de NOB, atestando a continuidade do empreendimento, com recursos do Programa.

Além do contrato da Adutora de Serro Azul, recentemente relicitado, outros contratos correlatos também foram mantidos e devem se estender ao longo do ano de 2023, tais como os contratos de Gerenciamento da Obra da Adutora, os contratos para aquisição de equipamentos, bem como o contrato para a automação daquele Sistema Adutor. Também devem ser mantidos os contratos de Apoio ao Gerenciamento do Programa e de alguns consultores individuais, que auxiliam na Gestão do Contrato de Empréstimo e na fiscalização e monitoramento das ações do Programa.

No ano de 2022 foi reportado segundo o Ofício Nº 017/2022, de 24 de janeiro de 2022 o banco concedeu o direito ao programa de reconhecer por meio da CBR 177/2022 na utilização do recurso do empréstimo, o reconhecimento do reembolso de despesas a partir de 19 de dezembro de 2012 a 06 de agosto de 2013 até a data da entrada em vigor do presente contrato sobre as Obras e Serviços de Ampliação do SES de Petrolina/PE no Valor Estimado com aditivos: R\$ 55.448.705,51. Os desembolsos foram reconhecidos no ano de 2022.



4. Principais Políticas Contábeis

4.1 Base de Contabilidade de recebimentos e pagamentos

As Informações Financeiras foram elaboradas sobre a base contábil de recebimentos e pagamentos, registrando-se as receitas quando do recebimento dos fundos (recursos) e reconhecendo-se as despesas quando estas efetivamente representam despesas pagas em dinheiro (caixa), exceto quanto os desembolsos dos recursos da contrapartida, os quais são reconhecidos quando autorizados pelo BID através de CBRs, mesmo quando a obra foi executada ou está em execução. Esta prática contábil difere das NICSP, segundo as quais as transações devem ser registradas na medida em que incorrerem, e não quando de seu pagamento.

4.2 Unidade Monetária

Os registros do programa são feitos em moeda local e em dólares estadunidenses. Para o cálculo da equivalência em dólares estadunidenses dos recursos recebidos em moeda nacional na conta específica do banco comercial, utiliza-se a taxa de câmbio vigente na data do desembolso. Quanto às despesas efetuadas, a equivalência é calculada com a taxa de câmbio utilizada para a conversão dos recursos desembolsados em dólares estadunidenses à moeda do país do mutuário. Neste caso, para fins de reembolso de gastos a débito de empréstimo e de reconhecimento de gastos a débito de aporte local, aplicar-se-á a taxa de câmbio vigente na data de apresentação da solicitação ao Banco, conforme cláusula 3.05 da Parte Específica e artigo 4.9 a (i) das Normas Gerais do Contrato.

O Demonstrativo de Investimentos Acumulados elaborado originalmente em moeda local, foi convertido para dólares estadunidenses a taxa de câmbio de 5,2171 de compra (compra ou venda) em 30 de dezembro de 2022, conforme Branco Central do Brasil.

4.3 Origens dos Recursos

Do BID são registrados no exercício de acordo com os respectivos recebimentos.

4.4 Aplicações de Recursos

Os recursos Aplicados no Programa são registrados em contas específicas, ao seu valor de custo em reais, quando do seu efetivo pagamento.

4.5 Empréstimos

Em contrapartida dos recursos recebidos é registrado o respectivo passivo, na conta de Empréstimo, que é atualizado monetariamente, de acordo com os dispositivos do contrato de Empréstimo nº 2901/OC – BR.

4.6 Fluxo de Caixa

As origens e aplicações de recursos, mencionadas nos itens acima, bem como a Demonstração de Investimentos Acumulados foram elaboradas com base no regime de recebimentos e pagamentos, exceto quando se tratar dos recursos de contrapartida, onde os valores pagos são incluídos como execução em desembolsos efetuados e ao mesmo tempo como recursos recebidos, no DFC.



5. Fundos Disponíveis

Os fundos disponíveis em 31 de dezembro de 2022 estão depositados nas contas bancárias do Programa e incluem os rendimentos de aplicações financeiras.

Conciliação dos Recursos BID	Em R\$ 31/12/2022	Em US\$ 31/12/2022
Taxa de Conversão - Internalização 5,3145		
I. Contas Bancárias		
I.1 Conta Bancária nº 10.870-7 / Agência 3234-4	17.036.157,58	3.205.599,32
Conta corrente	0,00	0,00
Investimentos Financeiros	17.036.157,58	3.205.599,32
I.2 Conta Bancária nº 11.095-7 / Agência 3234-4	1.264,28	237,89
Conta corrente	0,00	0,00
Investimentos Financeiros	1.264,28	237,89
I.3 Conta Única	4.715.571,72	983.027,22
Conta Única SEFAZ	5.886.717,02	1.107.670,90
Perda em reais com os reembolsos 02, 06, 21 e 55 (*)	-503.684,65	0,00
Conciliação do saldo em 31.12.2022 (**)	-667.460,65	-124.643,68
Saldo disponível em 31.12.2022	21.752.993,58	4.188.864,42

Durante o exercício de 2022, o BID desembolsou US\$ 26.454.545,46 (US\$ 20.000.000,00, em 2021), equivalente à R\$ 141.509.727,30 (R\$ 107.020.000,00, em 2021).

(*) No quadro abaixo informamos os ganhos/perdas efetuados com os reembolsos nºs 02, 06, 21 e 55.

Nº Reembolso	Valor em Reais no envio	Taxa data do envio	Valor em Dólar	Taxa da Internalização	valor em Reais Recebido	Ganho/perda na internalização em Reais
2	11.771.476,17	2,5843	4.554.996,00	2,6750	12.184.614,31	413.138,14
6	1.155.443,68	3,1677	364.757,93	3,1615	1.153.182,18	-2.261,50
21	1.334.129,21	3,7086	359.739,31	3,7500	1.349.022,42	14.893,21
55	28.802.181,79	5,2804	5.454.545,46	5,1100	27.872.727,30	-929.454,49
Total	43.063.230,85		10.734.038,70		42.559.546,20	-503.684,65

(**) Conciliação do saldo em 31.12.2022 (Conta D – Conta em posse da SEFAZ – PE referente a pagamento de remessas internacionais):

Conciliação do saldo em 31.12.2022	R\$	U\$
Parte reemb. a ser transferido para a Compesa	-431.910,41	-81.270,20
Rendimentos de aplicação financeira na conta 10.870-7 em dez.22	-165.097,94	-31.065,56
Tarifas bancárias cobradas em dez.22	88,00	16,56
Saldo da conta D	12.934,86	2.433,88
Impostos a recolher pagamentos SEINFRA	-83.475,16	-14.758,36
Soma	-667.460,65	-124.643,68



6. Redimentos de Aplicação Financeiras

Ano	Conta Corrente 10.870-7	Conta Corrente 11.095-7	Total Rendimentos R\$	Total Rendimentos US\$	Taxa	Data Conversão
2014	184.659,54	342,45	185.001,99	69.664,86	2,6556	31.12.14
2015	163.295,91	1.163,62	164.459,53	42.123,75	3,9042	31.12.15
2016	520.774,67	132,06	520.906,73	159.860,90	3,2585	31.12.16
2017	700.855,04	57,34	700.912,38	211.922,47	3,3074	31.12.17
2018	540.252,14	24,26	540.276,40	139.454,96	3,8742	31.12.18
2019	339.001,67	22,38	339.024,05	84.122,99	4,0301	31.12.19
2020	83.520,44	5,50	83.525,94	16.074,74	5,1961	31.12.20
2021	424.467,13	28,15	424.495,28	76.075,79	5,5799	31.12.21
2022	1.679.871,14	116,58	1.679.987,72	322.015,63	5,2171	30.12.22
Total	4.636.697,68	1.892,34	4.638.590,02	1.121.316,06		

Receita Antecipada para pagto CP Adicional	73.329,44	18.927,64
Total da Receita	4.711.919,46	1.140.243,70
Pagamentos Contrapartida Adicional	Total Pago R\$	Total Pago US\$
2017 (CP Adicional Justificada - Desemb. 020)	583.127,99	183.514,88
2018 (CP Adicional Justificada - Desemb. 020)	13.702,67	3.796,60
2019 (CP Adicional Justificada - Desemb. 036)	1.584.310,30	388.778,28
2021 (CP Adicional Justificada em 2022 - Desemb. 057)	17.184,00	3.459,63
Total Pago	2.198.324,96	579.549,39
Saldo final de Rendimentos em 31.12.22	2.513.594,50	560.694,31
Valor final no DFC	2.513.594,50	496.206,80
Variação Cambial	0,00	64.487,51

Durante o período de 20 de agosto de 2014 a 31 de dezembro de 2022 foram registradas receitas provenientes de rendimentos de aplicação financeira no valor total de R\$ 4.638.590,02.

Conforme CBR 4236/2017, esses recursos poderão ser utilizados para complementar o pagamento das despesas de desapropriação necessárias ao andamento das obras dos Sistemas de Esgotamento Sanitário de Gravatá, Escada, Sanharó e Caruaru.

Esses recursos devem estar devidamente justificados, até o final do Programa, como aporte suplementar de contrapartida.

Em 2018, houve uma antecipação por parte da COMPESA, para pagamento das desapropriações no valor de R\$ 73.329,44.

Em 27 de dezembro de 2021, de acordo com a CBR 2028/2021, foi autorizada a utilização dos rendimentos de aplicação financeira advindos dos recursos BID para pagamento da assinatura anual da Zenit Informática e Consultoria Fácil. Em 30 de dezembro de 2021, foi realizado o pagamento do BM 01/01 NF 24.220 da referida empresa, no valor de R\$ 17.184,00, e apresentado ao BID em 2022, através da justificativa de gastos nº 057.



7. Adiantamentos (antecipados) pendentes de justificativa

Em 31 de dezembro de 2022, o saldo pendente de justificativa ao BID é de US\$ 5.933.823,33, e está representado em parte na solicitação de desembolso 062 apresentada em janeiro de 2023, e o restante depositado nas contas bancárias do projeto:

Descrição	US\$ 2022	US\$ 2021
1. Solicitação de Desembolso a ser apresentada	1.744.958,91	5.814.150,30
2. Saldo Bancário	4.188.864,42	1.683.795,47
3. Total (1 + 2)	5.933.823,33	7.497.945,77
4. Saldo pendente de justificativa	5.933.823,33	7.497.945,77
5. Diferença (3 - 4)	0,00	0,00

8. Adiantamentos (Antecipados) e justificativas

	US\$
1. Saldo de Adiantamentos no início do período (01.01.2022)	1.683.795,47
2. (-) Adiantamentos legalizados durante o período	-22.204.517,60
3. (+) Adiantamentos recebidos	26.454.545,46
4. (=) Saldo de Adiantamentos no encerramento do Exercício	5.933.823,33
5. Saldo das contas bancárias do Programa	4.188.864,42
6. Gastos Pendentes de Apresentação ao Banco até 31/12/2022	1.744.958,91
7. (=) Total de Adiantamentos Pendentes de Apresentação ao BID	5.933.823,33
8. Diferença (7 - 4)	0,00

9. Juros / Comissão de Crédito

Juros

Conforme a cláusula 1.06 das Disposições Especiais e artigo 3.03 das Normas Gerais do Contrato de Empréstimo, o Mutuário deve pagar, semestralmente, juros sobre os saldos devedores do financiamento a uma taxa que será determinada de acordo com o referido artigo 3.03. Conforme documento enviado ao mutuário, foram pagas as quantias abaixo em dólares estadunidenses:

Comissão de Crédito

Em conformidade com o disposto na cláusula 1.07 das Disposições Especiais e artigo 3.04, 3.05 e 3.07 das Normas Gerais, o Mutuário deve pagar, semestralmente uma comissão de crédito que não excederá a 0,75% ao ano sobre o saldo não desembolsado do financiamento, a vigorar 60 dias após a assinatura do Contrato de Empréstimo.

Data	Juros	Comissão de Crédito	Principal
15/05/2022	1.012.775,90	52.969,54	5.344.800,11
15/11/2022	2.714.689,93	36.731,57	5.344.800,11
	3.727.465,83	89.701,11	10.689.600,22



10. Fundos de Contrapartida Nacional

O Governo do Estado de Pernambuco assumiu o compromisso de contribuir com a importância de US\$ 130 milhões, como contrapartida local. Até 31 de dezembro de 2022, o governo investiu o valor de US\$ 132 milhões, equivalente a 102% , ultrapassando o valor previsto e podendo ainda haver acréscimo de valores até o final do programa. Os recursos que ultrapassarem o pactuado não comprometerão o valor do BID.

11. Ajuste de exercícios anteriores

Em 2022, o Demonstrativo de Investimentos Acumulados apresentou na contrapartida o valor de R\$ 17.184,00 (R\$ 17.184,00 em 2021), equivalente a U\$ 3.459,63 (U\$ 3.049,13 em 2021), pagos e pendentes de justificativa, e que se referem ao pagamento da assinatura anual da Zenit Informática e Consultoria Fácil.

Em 2022, ao enviar a prestação de contas, o referido valor foi convertido, conforme regra do BID, para aporte local, pela taxa de câmbio na data do envio. Esta taxa de câmbio era equivalente a R\$ 4,9670 em 17 de maio de 2022, indicando o total de U\$ 3.459,63, o que gerou uma diferença em dólares de U\$ 410,50.

Na Demonstração de Fluxo de Caixa, o ajuste é automático considerando que valores pendentes em um exercício são informados em negativo no exercício seguinte de forma que venham a ser duplicados, e o valor já convertido se soma aos desembolsos/justificativas apresentados no período.

Em relação a Demonstração de Investimentos Acumulados em 31 de dezembro de 2022, foi incluída a diferença após a conversão final, da data do envio, no componente 2.1 Fortalecimento Institucional no valor de U\$ 410,50.

Em relação aos recursos BID, em novembro e dezembro de 2022, foram pagos pelo programa o montante de US\$ 1.744.958,91, nos diversos componentes, sendo esses valores justificados ao Banco em janeiro de 2023, através do Desembolso nº 62.

Portanto, na Demonstração de Fluxo de Caixa, na linha de “Pagamentos por Bens e Serviços Pendentes de Comprovação/Justificativa” é informado os valores pagos no exercício e não comprovados até 31 de dezembro do presente exercício, , quando justificados no ano seguinte, serão registrados na linha “Solicitação/Justificativa de Desembolso Apresentada ao BID” e, para não duplicar os valores, informamos também em negativo na linha “Ajustes de Exercícios Anteriores”.

12. Aquisição de Bens e Serviços

Durante 2022, foram adquiridos equipamentos de grande e de pequeno porte, no valor total de R\$ 10,8 milhões, conforme tabela abaixo:



CONTRATO Nº	EMPRESA	MATERIAL/EQUIPAMENTO	OBJETO/DESTINO	NOTA FISCAL Nº	VALOR R\$
ARP 334/21 1	CORR PLASTIK NORDESTE INDUSTRIAL LTDA	TUBO PVC DEFOFO PONTA BOLSA JE COMANEL PN 1,0 MPA DN 300mm, 6m DE COMPRIMENTO UTIL, (CONFORME NBR 7665)	ADUTORA DE SERRO AZUL - REPOSICAO DE ESTOQUE	58455	4.179,99
ARP 334/21 1	CORR PLASTIK NORDESTE INDUSTRIAL LTDA	TUBO PVC DEFOFO PONTA BOLSA JE COMANEL PN 1,0 MPA DN 400mm, 6m DE COMPRIMENTO UTIL, (CONFORME NBR 7665), TUBO PVC DEFOFO PONTA BOLSA JE COMANEL PN 1,0 MPA DN 100mm, 6m DE COMPRIMENTO UTIL, (CONFORME NBR 7665)	OBRA SES ESCADA (GOB 1)	58332	239.349,60
ARP 334/21 1	CORR PLASTIK NORDESTE INDUSTRIAL LTDA	TUBO PVC DEFOFO PONTA BOLSA JE COMANEL PN 1,0 MPA DN 400mm, 6m DE COMPRIMENTO UTIL, (CONFORME NBR 7665), TUBO PVC DEFOFO PONTA BOLSA JE COMANEL PN 1,0 MPA DN 100mm, 6m DE COMPRIMENTO UTIL, (CONFORME NBR 7665)	OBRA SES ESCADA (GOB 1)	58333	117.679,68
CTFM21.2.159	AF HIDROELETRIC EIREL	QUADRO DE COMANDO ABRIGADO BT PARTIDA INVERSOR 380V, MCM(3+1R)x50CV 4000x2000x600mm NCC 10kA e SEM BANCO CAPACITOR PARA TRAFIO (CONFORME NTC-026), MCM(1+0R)x60CV	SES ESCADA	963	126.651,40
ARP 184/18 1	CORR PLASTIK NORDESTE INDUSTRIAL LTDA	TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COMANEL DN 100mm, NBR 7362, TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COMANEL DN 150mm, NBR 7362, TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COMANEL DN 300mm, NBR 7362	SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO DE ESCADA - ETE ESCADA	49197	8.721,60
ARP 140/22	BERMAD BRASIL IMPORTACAO EXPORTACAO LTDA	VALVULA DE RETENCAO TIPO PORTINHOLA UNICA FERRO FUNDIDO DUCTIL, FLANGEADA (NBR 7675 PN10) CL 150# DN 12 in (300mm) PARA AGUA, (CONFORME NTC-051)	OBRA DA ADUTORA DE SERRO AZU	63085	32.719,98
ARP 28/21 1	C Y - IND E COM DE PRODUTOS METALURGICOS LTDA - ME	LUVA CORRER FERRO FUNDIDO DUCTIL COM BOLSAS JE (NBR 7675) COMANEL (NBR 7676) TIPO JE (AFX) DN 300mm COMPLETA (CONFORME NTC 123)	ADUTORA DE SERRO AZUL	1748	843,56
ARP 421/21	ELO TECNICO COMERCIO E REPRESENTACAO ELETRICA LTDA	CABO DE COBRE ISOLADO 1 X 120mm2 8,7/15 Kv ISOLACAO PLENA EPR 105 GRAUS COR PRETO COM CAPA DE PROTECAO (REDONDO) COBERTURA DE PVC CLASSE 2 (RIGIDO) BLINDADO (CONFORME NTC-082)	ADUTORA DE SERRO AZUL	1894	137.750,00
ARP 319/21 1	F.G.S. BRASIL INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	TUBO POLIETILENO ALTA DENSIDADE (PEAD) PE100 PN10 DE 400mm ESGOTO (CONFORME NBR 15561, NTC-120)	OBRA SES ESCADA	1035	25.522,80
ARP 319/21 1	F.G.S. BRASIL INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	TUBO POLIETILENO ALTA DENSIDADE (PEAD) PE100 PN10 DE 450mm ESGOTO (CONFORME NBR 15561, NTC-120), TUBO POLIETILENO ALTA DENSIDADE (PEAD) PE100 PN10 DE 450mm ESGOTO (CONFORME NBR 15561, NTC-120)	OBRA SES ESCADA	1036	80.541,00
ARP 319/21 1	F.G.S. BRASIL INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	TUBO POLIETILENO ALTA DENSIDADE (PEAD) PE100 PN10 DE 450mm ESGOTO (CONFORME NBR 15561, NTC-120), TUBO POLIETILENO ALTA DENSIDADE (PEAD) PE100 PN10 DE 450mm ESGOTO (CONFORME NBR 15561, NTC-120)	OBRA SES ESCADA	1037	112.776,58
CTFM212.180	GARDNER DENVER BRASIL IND E COM DE MÁQ LTDA	SOPRADOR PARA AERACAO DE TANQUES EM ESTACAO DE TRATAMENTO DE ESGOTO (ETE) PRESSAO 0.754 Bar VAZAO 3876 Nm3/h ROTACAO 2050 rpm	SES DE BELO JARDIM	58209	437.207,46
ARP 145/21	HYDROSTEC TECNOLOGIA E EQUIPAMENTOS LTDA	VALVULA BORBOLETA BI-EXCENTRICA FLANGE (NBR 7675) CORPO CURTO (AWWA C504) FERRO FUNDIDO NODULAR PN10 DN 600mm ACIONAMENTO MANUAL (REDUTOR TIPO PORCA VIAJANTE E VOLANTE) ESQUERDA AGUA BRUTA (NTC-024)	ADUTORA DE SERRO AZUL - DTE	12082	245.699,37



CONTRATO Nº	EMPRESA	MATERIAL/EQUIPAMENTO	OBJETO/DESTINO	NOTA FISCAL Nº	VALOR R\$
CTFM21.2.179	MEGARTEFATOS COMERCIO E SERVICOS LTDA	RASPADOR DE AREIA PARA O TANQUE DE DESARENACAO DA ETE BELO JARDIM (CONFORME NTC-286), PONTE REMOVEDORA DE LODO DO DECANTADOR SECUNDARIO PARA ETE BELO JARDIM, Q=6.064,42 m³/dia, DIAMETRO 24000mm, HUTIL=3,50m MOTOR ELETR. DE INDUCAO TIPO GAIOLA, TRIFASICO, 220/380Volts, 60HZ. (CONFORME NTC-284)	SES BELO JARDIM	236	445.000,00
ARP 17/21	MMG COMERCIO E SERVICOS LTDA ME	TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COM ANEL DN 150mm, (CONFORME NBR 7362)	SES GRAVATÁ 2ª ETAPA	1284	45.600,00
CTFM21.2.220	RGS9 TECNOLOGIA, IMPORTACAO E CONSTRUcoes LTDA	RESERVATORIO METALICO PARAFUSADO COM CAPACIDADE DE 2.258m³ COM REVESTIMENTO DE RESINA EPOXI (TERMOFUNDIDO) INTERNO E EXTERNO COM TETO EM DOMUS EM ALUMINIO INCL. FUNDACOES. (CONFORME NTC-220)	OBRA ADUTORA SERRO AZUL	287	697.000,00
CTFM21.2.220	RGS9 TECNOLOGIA, IMPORTACAO E CONSTRUcoes LTDA	RESERVATORIO METALICO PARAFUSADO COM CAPACIDADE DE 2.258m³ COM REVESTIMENTO DE RESINA EPOXI (TERMOFUNDIDO) INTERNO E EXTERNO COM TETO EM DOMUS EM ALUMINIO INCL. FUNDACOES. (CONFORME NTC-220)	OBRA ADUTORA SERRO AZUL	287	87.125,00
CTFM21.2.220	RGS9 TECNOLOGIA, IMPORTACAO E CONSTRUcoes LTDA	RESERVATORIO METALICO PARAFUSADO COM CAPACIDADE DE 2.258m³ COM REVESTIMENTO DE RESINA EPOXI (TERMOFUNDIDO) INTERNO E EXTERNO COM TETO EM DOMUS EM ALUMINIO INCL. FUNDACOES. (CONFORME NTC-220)	OBRA ADUTORA SERRO AZUL	287	87.125,00
CTFM21.2.220	RGS9 TECNOLOGIA, IMPORTACAO E CONSTRUcoes LTDA	RESERVATORIO METALICO PARAFUSADO COM CAPACIDADE DE 2.258m³ COM REVESTIMENTO DE RESINA EPOXI (TERMOFUNDIDO) INTERNO E EXTERNO COM TETO EM DOMUS EM ALUMINIO INCL. FUNDACOES. (CONFORME NTC-220)	OBRA ADUTORA SERRO AZUL	287	653.437,50
CTFM21.2.220	RGS9 TECNOLOGIA, IMPORTACAO E CONSTRUcoes LTDA	RESERVATORIO METALICO PARAFUSADO COM CAPACIDADE DE 2.258m³ COM REVESTIMENTO DE RESINA EPOXI (TERMOFUNDIDO) INTERNO E EXTERNO COM TETO EM DOMUS EM ALUMINIO INCL. FUNDACOES. (CONFORME NTC-220)	OBRA ADUTORA SERRO AZUL	287	653.437,50
CTFM21.2.220	RGS9 TECNOLOGIA, IMPORTACAO E CONSTRUcoes LTDA	RESERVATORIO METALICO PARAFUSADO COM CAPACIDADE DE 2.258m³ COM REVESTIMENTO DE RESINA EPOXI (TERMOFUNDIDO) INTERNO E EXTERNO COM TETO EM DOMUS EM ALUMINIO INCL. FUNDACOES. (CONFORME NTC-220)	OBRA ADUTORA SERRO AZUL	287	108.906,25
CTFM21.2.220	RGS9 TECNOLOGIA, IMPORTACAO E CONSTRUcoes LTDA	RESERVATORIO METALICO PARAFUSADO COM CAPACIDADE DE 2.258m³ COM REVESTIMENTO DE RESINA EPOXI (TERMOFUNDIDO) INTERNO E EXTERNO COM TETO EM DOMUS EM ALUMINIO INCL. FUNDACOES. (CONFORME NTC-220)	OBRA ADUTORA SERRO AZUL	287	326.718,75
ARP 207/20	RMG TECNOLOGIA INTEGRADO EIRELI	NOTEBOOK TIPO I	ATENDER DEMANDAS DA GRI	704	436.840,00
ARP 170/20	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K7 PONTA BOLSA JTE COM ANEL DN 800mm FLUIDO AGUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	11802	218.927,17
ARP 170/20	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K7 PONTA BOLSA JTE COM ANEL DN 800mm FLUIDO AGUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	11803	73.923,46
ARP 170/20	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K7 PONTA BOLSA JTE COM ANEL DN 800mm FLUIDO AGUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	11808	298.537,05
ARP 170/20	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K7 PONTA BOLSA JTE COM ANEL DN 800mm FLUIDO AGUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	11811	258.732,11
ARP 170/20	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K7 PONTA BOLSA JTE COM ANEL DN 800mm FLUIDO AGUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	11847	19.902,47
ARP 318/21	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K7 PONTA BOLSA JTE COM ANEL DN 700mm FLUIDO AGUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12069	217.293,30
ARP 318/21	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K7 PONTA BOLSA JTE COM ANEL DN 700mm FLUIDO AGUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12070	217.293,30
ARP 318/21	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K7 PONTA BOLSA JTE COM ANEL DN 700mm FLUIDO AGUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12074	108.646,65
ARP 293/21 1	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JTE COM ANEL DN 700mm FLUIDO AGUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12071	249.886,98



CONTRATO Nº	EMPRESA	MATERIAL/EQUIPAMENTO	OBJETO/DESTINO	NOTA FISCAL Nº	VALOR R\$
ARP 293/21.1	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JTE COM ANEL DN 700mm FLUIDO AGUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12072	249.886,98
ARP 293/21.1	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JTE COM ANEL DN 700mm FLUIDO AGUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12073	111.060,88
ARP 318/21	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K7 PONTA BOLSA JTE COM ANEL DN 700mm FLUIDO AGUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12098	193.149,60
ARP 318/21	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K7 PONTA BOLSA JTE COM ANEL DN 700mm FLUIDO AGUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12099	132.790,35
ARP 293/21.1	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JTE COM ANEL DN 700mm FLUIDO AGUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12169	277.962,30
ARP 66/22	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JE COM ANEL DN 700mm FLUIDO GUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12242	77.211,75
ARP 66/22	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JE COM ANEL DN 700mm FLUIDO GUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12291	61.769,40
ARP 66/22	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JE COM ANEL DN 700mm FLUIDO GUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12119	262.519,95
ARP 66/22	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JE COM ANEL DN 700mm FLUIDO GUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12120	262.519,95
ARP 66/22	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JE COM ANEL DN 700mm FLUIDO GUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12121	262.519,95
ARP 66/22	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JE COM ANEL DN 700mm FLUIDO GUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12122	262.519,95
ARP 66/22	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JE COM ANEL DN 700mm FLUIDO GUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12123	277.962,30
ARP 66/22	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JE COM ANEL DN 700mm FLUIDO GUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12124	277.962,30
ARP 66/22	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JE COM ANEL DN 700mm FLUIDO GUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12125	277.962,30
ARP 66/22	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JE COM ANEL DN 700mm FLUIDO GUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12126	277.962,30
ARP 66/22	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JE COM ANEL DN 700mm FLUIDO GUA REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALTO-FORNO EXT. ZINCO METALICO E BETUMINOSA COR PRETA (CONFORME NBR 7675, NTC-053)	ADUTORA DE SERRO AZUL	12127	277.962,30
ARP 318/21	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JE COM ANEL DN 400mm FLUIDO ESGOTO REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALUMINOSO EXT. ZINCO METALICO E EPOXI COR VERMELHA OU MARRON (CONFORME NBR 15420,NTC-053)	OBRA SES ESCADA	12320	34.350,00
ARP 293/21	SAINT-GOBAIN CANALIZACAO LTDA (PB)	TUBO FERRO FUNDIDO DUCTIL K9 PONTA BOLSA JE COM ANEL DN 400mm FLUIDO ESGOTO REVEST. INT. ARGAMASSA DE CIMENTO ALUMINOSO EXT. ZINCO METALICO E EPOXI COR VERMELHA OU MARRON (CONFORME NBR 15420,NTC-053)	OBRA SES ESCADA	12321	7.594,86



72+D59:K70+D59:	EMPRESA	MATERIAL/EQUIPAMENTO	OBJETO/DESTINO	NOTA FISCAL Nº	VALOR R\$
ARP 375/21.1	TIGRE MATERIAIS E SOLUCOES PARA CONSTRUCAO LTDA	TUBO PVC PARA ESGOTO PONTA BOLSA LISO BRANCO JE COM ANEL DN 100mm, INSTALACAO PREDIAL, (CONFORME NBR 5688), TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COM ANEL DN 100mm, (CONFORME NBR 7362), TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COM ANEL DN 200mm, (CONFORME NBR 7362) , TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COM ANEL DN 350mm, (CONFORME NBR 7362), TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COM ANEL DN 400mm, (CONFORME NBR 7362)	OBRA SES ESCADA	344021	43.140,75
ARP 375/21.1	TIGRE MATERIAIS E SOLUCOES PARA CONSTRUCAO LTDA	TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COM ANEL DN 150mm, (CONFORME NBR 7362)	SES BEZERROS	346497	27.235,26
ARP 375/21	TIGRE MATERIAIS E SOLUCOES PARA CONSTRUCAO LTDA	TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COM ANEL DN 400mm, (CONFORME NBR 7362)	SES ESCADA	356389	13.981,92
ARP 375/21	TIGRE MATERIAIS E SOLUCOES PARA CONSTRUCAO LTDA	TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COM ANEL DN 400mm, (CONFORME NBR 7362)	SES ESCADA	356390	52.432,20
ARP 375/21	TIGRE MATERIAIS E SOLUCOES PARA CONSTRUCAO LTDA	TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COM ANEL DN 400mm, (CONFORME NBR 7362)	SES ESCADA	356392	52.432,20
ARP 375/21.1	TIGRE MATERIAIS E SOLUCOES PARA CONSTRUCAO LTDA	TUBO PVC PARA ESGOTO PONTA BOLSA LISO BRANCO JE COM ANEL DN 100mm, INSTALACAO PREDIAL, (CONFORME NBR 5688), TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COM ANEL DN 100mm, (CONFORME NBR 7362), TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COM ANEL DN 200mm, (CONFORME NBR 7362) , TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COM ANEL DN 350mm, (CONFORME NBR 7362), TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COM ANEL DN 400mm, (CONFORME NBR 7362)	OBRA SES ESCADA	356391	3.493,80
ARP 243/19.1	TIGRE MATERIAIS E SOLUCOES PARA CONSTRUCAO LTDA	TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COM ANEL DN 400mm, NBR 7362, TUBO PVC PARA COLETOR DE ESGOTO PONTA BOLSA LISO (PAREDE MACICA) OCRE JE COM ANEL DN 250mm, NBR 7362	SES BEZERROS	207935	9.011,10
CT.OS.18.5.241	VECTOR SISTEMAS DE AUTOMACAO LTDA	FONTE DE ALIMENTACAO, UPS, ENTRADA: 88264VAC, SAIDA: CH-1 27,6V 4.75A E CH-2 27.1V 0,5A, SENSOR DE PRESENCA, INFRAVERMELHO, INTERNO	SISTEMA DE SUPERVISÃO E CONTROLE (SSC) DA ADUTORA DE ÁGUA BRUTA DE SERRO AZUL	3260	1.051,32
CT.OS.18.5.241	VECTOR SISTEMAS DE AUTOMACAO LTDA	Reajuste da Nota Fiscal	SISTEMA DE SUPERVISÃO E CONTROLE (SSC) DA ADUTORA DE ÁGUA BRUTA DE SERRO AZUL	3307	52.222,00
CT.OS.18.5.241	VECTOR SISTEMAS DE AUTOMACAO LTDA	Reajuste da Nota Fiscal	SISTEMA DE SUPERVISÃO E CONTROLE (SSC) DA ADUTORA DE ÁGUA BRUTA DE SERRO AZUL	3308	277,29
CT.OS.18.5.241	VECTOR SISTEMAS DE AUTOMACAO LTDA	ANTENA OMNIDIRECIONAL 12 dBi 900 MHz, ANTENA YAGI-DIRECIONAL GANHO 13 DBI, IMPEDANCIA NORMAL 50 OHMS, COEFICIENTE DE ONDA ESTACIONARIA MENOR QUE 1.5, FAIXA DE FREQUENCIA 902-928 MHZ, ANTENA YAGI-DIRECIONAL GANHO 16 DBI, IMPEDANCIA NORMAL 50 OHMS, COEFICIENTE DE ONDA ESTACIONARIA MENOR QUE 1.5, FAIXA DE FREQUENCIA 144-174 MHZ, ANTENA YAGI-DIRECIONAL GANHO 16 DBI, IMPEDANCIA NORMAL 50 OHMS, COEFICIENTE DE ONDA ESTACIONARIA MENOR QUE 1.5, FAIXA DE FREQUENCIA 902-928 MHZ, CLP - URAC-01, NOBREAK 1200VA ENTRADA 220/115V SAIDA 115V 60HZ MICROPROCESSADO COM:ESTABILIZADOR INTERNO, MÔNIMO 4 TOMADAS (NBR 14136), FUSIVEL, AUTO-TESTE E AUTONOMIA MINIMA DE 30min, FONTE DE ALIMENTACAO ININTERRUPTA (NO-BREAK) 300W / 600VA - 115/220V, SOFTWARE SCADA (SERVIDOR-CLIENTE, SISTEMA DE DESENVOLVIMENTO, SOFTWARE DE SUPORTE, COMPONENTES DE COMUNICACAO, ETC), MEDIDOR DE PRESSAO 0 a 200mca, TIPO DE FLUIDO AGUA BRUTA, (CONFORME NTC-015), PAINEL DE AUTOMACAO 600 X 600 X 250mm (INCLUINDO BARRAMENTO, DISJUNTORES, TERMINAIS ISOLANTES, INTERRUPTOR DE POSICAO, REGUA DE BORNES E ACESSORIOS), PAINEL DE AUTOMACAO 800 X 600 X 250mm (INCLUINDO BARRAMENTO, DISJUNTORES, TERMINAIS ISOLANTES, INTERRUPTOR DE POSICAO, REGUA DE BORNES E ACESSORIOS), RADIO MODEM 900 MHz ETHERNET, SENSOR DE PRESENCA, SWITCH ETHERNET INDUSTRIAL	SISTEMA DE SUPERVISÃO E CONTROLE (SSC) DA ADUTORA DE ÁGUA BRUTA DE SERRO AZUL	3325	113.309,43



CONTRATO Nº	EMPRESA	MATERIAL/EQUIPAMENTO	OBJETO/DESTINO	NOTA FISCAL Nº	VALOR R\$
CT.OS.18.5.241	VECTOR SISTEMAS DE AUTOMACAO LTDA	ANTENA OMNIDIRECIONAL 12 dBi 900 MHz, ANTENA YAGI-DIRECIONAL GANHO 13 DBI, IMPEDANCIA NORMAL 50 OHMS, COEFICIENTE DE ONDA ESTACIONARIA MENOR QUE 1.5, FAIXA DE FREQUENCIA 902-928 MHZ, ANTENA YAGI-DIRECIONAL GANHO 16 DBI, IMPEDANCIA NORMAL 50 OHMS, COEFICIENTE DE ONDA ESTACIONARIA MENOR QUE 1.5, FAIXA DE FREQUENCIA 144-174 MHZ, ANTENA YAGI-DIRECIONAL GANHO 16 DBI, IMPEDANCIA NORMAL 50 OHMS, COEFICIENTE DE ONDA ESTACIONARIA MENOR QUE 1.5, FAIXA DE FREQUENCIA 902-928 MHZ, CLP - URAC-01, NOBREAK 1200VA ENTRADA 220/115V SAIDA 115V 60HZ MICROPROCESSADO COM-ESTABILIZADOR INTERNO, MÔNIMO 4 TOMADAS (NBR 14136), FUSIVEL, AUTO-TESTE E AUTONIMIA MINIMA DE 30min, FONTE DE ALIMENTACAO ININTERRUPTA (NO-BREAK) 300W / 600VA - 115/220V, SOFTWARE SCADA (SERVIDOR-CLIENTE, SISTEMA DE DESENVOLVIMENTO, SOFTWARE DE SUPORTE, COMPONENTES DE COMUNICACAO, ETC), MEDIDOR DE PRESSAO 0 a 200mca, TIPO DE FLUIDO AGUA BRUTA, (CONFORME NTC-015), PAINEL DE AUTOMACAO 600 X 600 X 250mm (INCLUINDO BARRAMENTO, DISJUNTORES, TERMINAIS ISOLANTES, INTERRUPTOR DE POSICAO, REGUA DE BORNES E ACESSORIOS), PAINEL DE AUTOMACAO 800 X 600 X 250mm (INCLUINDO BARRAMENTO, DISJUNTORES, TERMINAIS ISOLANTES, INTERRUPTOR DE POSICAO, REGUA DE BORNES E ACESSORIOS), RADIO MODEM 900 MHz ETHERNET, SENSOR DE PRESENCA, SWITCH ETHERNET INDUSTRIAL	SISTEMA DE SUPERVISÃO E CONTROLE (SSC) DA ADUTORA DE ÁGUA BRUTA DE SERRO AZUL	3326	5.677,11
CT.OS.18.5.241	VECTOR SISTEMAS DE AUTOMACAO LTDA	ANTENA OMNIDIRECIONAL 12 dBi 900 MHz, ANTENA YAGI-DIRECIONAL GANHO 13 DBI, IMPEDANCIA NORMAL 50 OHMS, COEFICIENTE DE ONDA ESTACIONARIA MENOR QUE 1.5, FAIXA DE FREQUENCIA 902-928 MHZ, ANTENA YAGI-DIRECIONAL GANHO 16 DBI, IMPEDANCIA NORMAL 50 OHMS, COEFICIENTE DE ONDA ESTACIONARIA MENOR QUE 1.5, FAIXA DE FREQUENCIA 144-174 MHZ, ANTENA YAGI-DIRECIONAL GANHO 16 DBI, IMPEDANCIA NORMAL 50 OHMS, COEFICIENTE DE ONDA ESTACIONARIA MENOR QUE 1.5, FAIXA DE FREQUENCIA 902-928 MHZ, CLP - URAC-01, NOBREAK 1200VA ENTRADA 220/115V SAIDA 115V 60HZ MICROPROCESSADO COM-ESTABILIZADOR INTERNO, MÔNIMO 4 TOMADAS (NBR 14136), FUSIVEL, AUTO-TESTE E AUTONIMIA MINIMA DE 30min, FONTE DE ALIMENTACAO ININTERRUPTA (NO-BREAK) 300W / 600VA - 115/220V, SOFTWARE SCADA (SERVIDOR-CLIENTE, SISTEMA DE DESENVOLVIMENTO, SOFTWARE DE SUPORTE, COMPONENTES DE COMUNICACAO, ETC), MEDIDOR DE PRESSAO 0 a 200mca, TIPO DE FLUIDO AGUA BRUTA, (CONFORME NTC-015), PAINEL DE AUTOMACAO 600 X 600 X 250mm (INCLUINDO BARRAMENTO, DISJUNTORES, TERMINAIS ISOLANTES, INTERRUPTOR DE POSICAO, REGUA DE BORNES E ACESSORIOS), PAINEL DE AUTOMACAO 800 X 600 X 250mm (INCLUINDO BARRAMENTO, DISJUNTORES, TERMINAIS ISOLANTES, INTERRUPTOR DE POSICAO, REGUA DE BORNES E ACESSORIOS), RADIO MODEM 900 MHz ETHERNET, SENSOR DE PRESENCA, SWITCH ETHERNET INDUSTRIAL	SISTEMA DE SUPERVISÃO E CONTROLE (SSC) DA ADUTORA DE ÁGUA BRUTA DE SERRO AZUL	3330	96.246,39
TOTAL DE ITENS ADQUIRIDOS EM 2022					10.830.153,70



13. Categorias de Inversão

Os quadros abaixo apresentam os recursos em dólares estadunidenses e em reais aplicados no programa até 31 de dezembro de 2022.

US\$			
Categorias e Subcategorias de Investimento segundo o Contrato/Convênio	BID	Aporte Local	Total
1. Engenharia e Administração	19.986.851,66	-	19.986.851,66
1.1 Gestão e Supervisão	19.986.851,66	-	19.986.851,66
2. Custos Diretos	166.932.223,09	132.546.409,15	299.478.632,24
2.1 Fortalecimento Institucional	20.227.494,28	3.459,63	20.230.953,91
2.2 Obras e Equipamentos	130.235.134,78	132.542.949,52	262.778.084,30
2.3 Sustentabilidade Ambiental e Social	16.469.594,05		16.469.594,05
3. Custos Associados	319.209,52	-	319.209,52
3.1 Auditoria, Avaliação e Monitoramento	319.209,52	-	319.209,52
A. TOTAL POR FONTE	187.238.284,27	132.546.409,15	319.784.693,42
R\$			
Categorias e Subcategorias de Investimento segundo o Contrato/Convênio	BID	Aporte Local	Total
1. Engenharia e Administração	77.159.273,45	-	77.159.273,45
1.1 Gestão e Supervisão	77.159.273,45	-	77.159.273,45
2. Custos Diretos	675.604.773,33	654.205.088,51	1.329.809.861,84
2.1 Fortalecimento Institucional	65.505.332,81	17.184,00	65.522.516,81
2.2 Obras e Equipamentos	539.207.318,68	654.187.904,51	1.193.395.223,19
2.3 Sustentabilidade Ambiental e Social	70.892.121,74	-	70.892.121,74
3. Custos Associados	1.249.311,33	-	1.249.311,33
3.1 Auditoria, Avaliação e Monitoramento	1.249.311,33	-	1.249.311,33
A. TOTAL POR FONTE	754.013.358,11	654.205.088,51	1.408.218.446,62

O valor **US\$ 3.459,63** que corresponde a **R\$ 17.184,00** e apresentado no quadro acima como aporte local na categoria 2.2 – Fortalecimento Institucional, refere-se ao pagamento da Zenit Informática e Consultoria Fácil, autorizado através da CBR 2028/2021, com recursos de rendimentos de aplicação financeira.



14. Desembolsos Efetuados

O quadro abaixo demonstra os desembolsos efetuados pelo programa e o saldo a justificar ao BID. Até o final do exercício de 2022, foram realizados os seguintes desembolsos:

US\$

Data	Nº Solicitação	Adiantamentos	Reembolsos	Justificativas	Saldo a Justificar
15/07/2014	1	3.206.000,00			3.206.000,00
11/12/2014	2		4.554.996,00	4.554.996,00	3.206.000,00
30/01/2015	3			2.476.811,99	729.188,01
12/02/2015	4			199.463,30	529.724,71
17/02/2015	5	2.660.000,00			3.189.724,71
02/07/2015	6		364.757,93	364.757,93	3.189.724,71
08/12/2015	7			2.683.301,03	506.423,68
11/12/2015	8	8.000.000,00			8.506.423,68
03/06/2015	9			1.563.935,38	6.942.488,30
02/08/2016	10			1.657.059,25	5.285.429,05
28/10/2016	11			3.586.528,16	1.698.900,89
07/11/2016	12	19.000.000,00			20.698.900,89
27/01/2017	13			2.822.088,40	17.876.812,49
26/09/2017	14			10.528.092,45	7.348.720,04
10/10/2017	15			3.458.075,34	3.890.644,70
13/10/2017	16	20.000.000,00			23.890.644,70
19/01/2018	17			2.243.078,63	21.647.566,07
22/02/2018	18			3.408.707,75	18.238.858,32
16/04/2018	19			2.788.701,27	15.450.157,05
06/06/2018	20			4.566.187,41	10.883.969,64
11/06/2018	21		359.739,31	359.739,31	10.883.969,64
12/06/2018	22			6.183.532,71	4.700.436,93
15/06/2018	23	58.000.000,00			62.700.436,93
30/08/2018	24			9.526.087,83	53.174.349,10
30/11/2018	25			6.535.100,06	46.639.249,04
07/01/2019	26			5.427.143,85	41.212.105,19
20/04/2019	27			3.005.470,83	38.206.634,36
30/04/2019	28			5.269.579,17	32.937.055,19
03/06/2019	29			4.745.471,26	28.191.583,93
29/08/2019	30			3.826.920,52	24.364.663,41
30/08/2019	31			4.226.462,89	20.138.200,52
16/10/2019	32			1.793.364,37	18.344.836,15
28/10/2019	33			1.246.432,77	17.098.403,38
08/11/2019	34			4.921.494,73	12.176.908,65
19/11/2019	35	28.827.110,00			41.004.018,65
		139.693.110,00	5.279.493,24	103.968.584,59	41.004.018,65



Data	Nº Solicitação	Adiantamentos	Reembolsos	Justificativas	Saldo a Justificar
	Acumulado	139.693.110,00	5.279.493,24	103.968.584,59	41.004.018,65
17/01/2020	36			1.072.816,97	39.931.201,68
05/02/2020	37			3.688.540,76	36.242.660,92
05/05/2020	38			4.287.900,27	31.954.760,65
26/06/2020	39			2.670.615,09	29.284.145,56
18/08/2020	40			1.939.170,84	27.344.974,72
23/10/2020	41			3.261.098,52	24.083.876,20
11/12/2020	42			5.095.582,97	18.988.293,23
18/02/2021	43			5.006.198,23	13.982.095,00
19/02/2021	44			2.357.503,90	11.624.591,10
13/05/2021	45			1.596.841,82	10.027.749,28
13/05/2021	46			2.634.553,32	7.393.195,96
24/06/2021	47			4.148.198,97	3.244.996,99
08/07/2021	48	10.000.000,00			13.244.996,99
18/10/2021	49			4.634.691,71	8.610.305,28
22/09/2021	50			5.969.400,63	2.640.904,65
26/10/2021	51	10.000.000,00			12.640.904,65
12/01/2022	52			5.142.958,88	7.497.945,77
12/01/2022	53			5.814.150,30	1.683.795,47
18/01/2022	54	15.000.000,00			16.683.795,47
09/02/2022	55		5.454.545,46	5.454.545,46	16.683.795,47
30/03/2022	56			1.862.343,27	14.821.452,20
24/05/2022	57			4.482.886,74	10.338.565,46
21/07/2022	58			3.715.185,03	6.623.380,43
04/08/2022	59			3.473.596,56	3.149.783,87
21/09/2022	60	6.000.000,00			9.149.783,87
09/12/2022	61			3.215.960,54	5.933.823,33
		180.693.110,00	10.734.038,70	185.493.325,37	5.933.823,33

Em janeiro de 2023, foi enviado ao BID o Desembolso/Justificativa Nº 62, correspondente aos gastos realizados nos meses de novembro e dezembro de 2022 no valor de US\$ 1.744.958,91, ficando um saldo final a justificar no valor de US\$ 4.188.864,42, conforme demonstrando na Nota 5.

O quadro abaixo demonstra resumidamente a conciliação dos recursos recebidos e aplicados até 31 de dezembro de 2022:

US\$	
1. Adiantamentos Recebidos	180.693.110,00
2. Reembolsos	10.734.038,70
3. Total de Recursos Recebidos (1+2)	191.427.148,70
4. Justificados até 31.12.2022	185.493.325,37
5. Saldo a justificar em 31.12.22 (3 - 4)	5.933.823,33
6. Justificativa 62 (gastos de 2022 enviados em jan.23)	1.744.958,91
7. Execução Acumulada em 2022 (4 + 6)	187.238.284,28
8. Saldo nas contas do Programa (5 - 6)	4.188.864,42



15. Conciliação entre a Demonstração de Fluxos de Caixa e a Demonstração de Investimentos Acumulados

O quadro abaixo demonstra a conciliação das demonstrações em US\$ e em R\$, e identifica as possíveis diferenças entre os recursos recebidos e os pagamentos realizados aos fornecedores do programa:

US\$

DESCRIÇÃO	BID	LOCAL	TOTAL
Demonstração de Fluxos de Caixa			
(Desembolsos Efetuados/Gastos)	187.238.284,28	132.546.409,15	319.784.693,43
Demonstrativo de Investimentos Acumulados	187.238.284,27	132.546.409,15	319.784.693,42
Diferença	-0,01	0,00	-0,01

R\$

DESCRIÇÃO	BID	LOCAL	TOTAL
Demonstração de Fluxos de Caixa			
(Desembolsos Efetuados/Gastos)	754.013.358,11	654.205.088,51	1.408.218.446,62
Demonstrativo de Investimentos Acumulados	754.013.358,11	654.205.088,51	1.408.218.446,62
Diferença	0,00	0,00	0,00

16. Conciliação dos registros do programa com os registros do BID

O quadro abaixo, Conciliação OPS1 - “Operational and Financial Executive Summary”, do BID e investimentos do Programa identifica as possíveis diferenças entre os recursos investidos pelo Executor e apresentados no OPS-1, por categorias de inversão.

US\$

Descrição	Investimentos do Programa	OPS 1 Disbursed Amount 31.12.22	Diferença Desemb. 062 Enviado em jan.23
1. Engenharia e Administração	19.986.851,66	19.823.271,89	163.579,77
1.1 Gestão e Supervisão	19.986.851,66	19.823.271,89	163.579,77
2. Custos Diretos	166.932.223,10	165.355.235,13	1.576.987,97
2.1 Fortalecimento Institucional	20.227.494,28	20.188.818,92	38.675,36
2.2 Obras e Equipamentos	130.235.134,77	129.760.316,78	474.817,99
2.3 Sustentabilidade Ambiental e Social	16.469.594,05	15.406.099,43	1.063.494,62
3. Custos Associados	319.209,52	314.818,35	4.391,17
3.1 Auditoria, Avaliação e Monitoramento	319.209,52	314.818,35	4.391,17
TOTAL POR FONTE	187.238.284,28	185.493.325,37	1.744.958,91



17. Conciliação do Passivo a favor do BID

Conciliação entre o montante registrado no campo “Disbursed” do OPS-1 e o registrado no campo “Recursos Recebidos – BID”, da Demonstração do Fluxo de Caixa.

US\$	
1. Passivo a favor do BID	191.427.148,70
1.1 Valores desembolsados e justificados	185.493.325,37
1.2 saldo em conta bancária a aplicar	4.188.864,42
1.3 Fundos utilizados pendentes de justificativa ao BID	1.744.958,91
1.4. Outros	-
2. Saldo disponível de empréstimo no OPS1	5.933.823,33
3. Contrato de empréstimo original	200.000.000,00
4. Saldo a desembolsar (3-1)	8.572.851,30

18. Contingências

Informamos a existência da ação judicial de nº 0164785-73.2022.8.17.2001, que tramita perante a Seção B da 27ª Vara Cível de Recife-PE, ajuizada em 01/12/2022, pelo Consórcio Heca Engemat, em face da COMPESA, cujo pedido principal é o Reequilíbrio Econômico-financeiro no valor de R\$ 19.988.149,31 (dezenove milhões, novecentos e oitenta e oito mil, cento e quarenta e nove reais e trinta e um centavos), no âmbito do Contrato CT.OS.21.5.053, que tinha por objeto a execução das Obras de Conclusão da Adutora da Barragem de Serro Azul.

O processo encontra-se em sua fase inicial, aguardando apresentação de Contestação pela COMPESA, para posterior instrução processual e prolação de sentença, que apreciará o pedido da autora, deliberando sobre sua procedência, ou não, e determinando, se for o caso, o montante a ser pago.

19. Eventos Subsequentes

Após a Revisão de Carteira, ocorrida no final do ano de 2022, uma série de compromissos foram firmados entre o BID e o Mutuário. Como condição para a extensão do prazo do Programa, de forma a permitir a conclusão da obra da Adutora de Serro Azul, o Estado de Pernambuco deveria garantir a finalização de todos os demais contratos em andamento – àquela época –, sobretudo aqueles relacionados às obras dos Sistemas de Esgotamento Sanitário e dos Parques Ambientais, até o final do mês de dezembro. Com a conclusão das obras, alguns pagamentos remanescentes, referente aos serviços realizados até o final de 2022, ainda poderiam ser realizados nos primeiros meses de 2023.

Firmado o compromisso, todos os contratos de serviços e de aquisições diretamente relacionados às Obras da Adutora de Serro Azul deveriam permanecer vigentes, até a plena conclusão do empreendimento. Como destaque, cabe mencionar o contrato de Supervisão da Obra da Adutora, que estivera suspenso, durante a licitação da contratação para conclusão dos serviços remanescentes,



sendo reativado no mesmo período do reinício da obra, em novembro passado. Necessário em todas as etapas das obras, o contrato de Supervisão deverá permanecer vigente até o encerramento do empreendimento, contribuindo, nesse período, para o processo de monitoramento e fiscalização das obras. Tal suporte é essencial à gestão do contrato, bem como à Unidade Gestora do Programa, no seu papel de gestor do PSA Ipojuca e na interlocução com o Agente Financeiro.

Iniciado o ano de 2023, todos os compromissos firmados com o BID foram cumpridos, com a conclusão das etapas úteis das obras dos Sistemas de Esgotamento Sanitário, devidamente pactuadas com o BID, restando apenas o pagamento pelos serviços realizados nos últimos meses do ano de 2022. No entanto, por razões relacionadas aos intensos eventos climáticos não esperados para o período e algumas dificuldades relacionadas à aquisição de materiais, encontradas pela empresa contratada, não foi possível a conclusão das obras do Parque Ambiental de Escada no prazo pactuado. Neste contexto, as obras se estenderam até o mês de março de 2023, momento da conclusão do empreendimento.

Diante da necessidade da continuidade dos serviços para o encerramento do contrato, visando garantir a manutenção do uso do recurso para o pagamento das faturas emitidas no ano de 2023, a Unidade Gestora do Programa formalizou consulta ao Agente Financeiro. Em 27 de fevereiro de 2023, o BID se pronunciou por meio da CBR 315/2023, no qual anuía a continuidade do contrato, com a utilização dos recursos do financiamento, o que permitiu a finalização do empreendimento, sem qualquer pendência financeira.

20. Outras Considerações

Atualmente o indexador para a liquidação do empréstimo é taxa SOFR (Secured Overnight Financing Rate), considerando que a LIBOR foi extinta. Em novembro de 2022 foi paga a primeira prestação a taxa SOFR.

Os relatórios B1 - Informações Financeiras Básicas (demonstração de recursos recebidos e desembolsos efetuados e demonstração de investimentos acumulados), B2 – Cumprimento de cláusulas contratuais e B3 – Estudo e Avaliação dos Sistemas Contábil e de Controles Internos, elaborados em conexão com o exame das Informações Financeiras Básicas do Programa foram devidamente aprovados pela diretoria do PSA (Programa de Saneamento Ambiental na Bacia do Rio Ipojuca) em 26 de abril de 2023.

