



Relatório Anual da Gerência Executiva

Fechamento do exercício de 2019

*“A verdadeira medida de um homem não é como ele se comporta em momentos de conforto e conveniência, mas como ele se mantém em tempos de controvérsia e desafio”
(Martin Luther King)*

DINC - Distrito de Irrigação Nilo Coelho

Sumário

Preâmbulo	ii
Dados do Perímetro	1
Quem somos	1
Ocupação por categoria e tipos de Cultura Implantadas	2
Sistemas de Irrigação	3
Ocupação por Cultura	4
Cenário e Ambiência em 2019	5
Quadros Diretivos	5
Destaques de 2019	6
Destaque dos pontos positivos	6
Destaque dos pontos Negativos	7
Desempenho Financeiro	8
Despesas x Arrecadação	8
Aplicação das Despesas	8
Evolução do Faturamento	9
Evolução da Inadimplência	10
Evolução Gráfica do Custo Fixo x Custo Variável	10
Indicadores Econômico-Financeiros	11
Desempenho Operativo	12
Evolução do Volume Bombeado	12
Custo Variável Médio do Perímetro	12
Economia Registrada pelo Uso do Horário Reservado	13
Aproveitamento do Horário Reservado por EB	13
Desempenho da Manutenção	14
Demonstrações Contábeis	15
Síntese da POA	24
Informações de Contato	32
Informações da Empresa	32

Preâmbulo

O Relatório de Fechamento do Exercício, elaborado pela Gerência Executiva, tem por objetivo expor alguns dados e informações que traduzem o desempenho da Organização DINC no ano executivo compreendido pelo Plano Operativo ANUAL (POA), sob ótica do atingimento de suas metas e resultados. A consecução desses propósitos está bastante ligada a uma definição de metas fundamentalmente estabelecidas de forma clara e que sejam, sobretudo, exequíveis do ponto de vista operativo por arte do operador do sistema – no caso, o Distrito de Irrigação –financeiro, por parte dos usuários, e que encontre aquiescência por parte da Cia. de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e Parnaíba (CODEVASF), proprietária da infraestrutura, e nada traduz melhor essa missão do que a implantação e a execução de uma gestão orçamentária bem executada.

O Orçamento Executivo é uma ferramenta de controle que decorre do Plano Operativo e nos possibilita balizar as despesas que foram previstas para que se alcance o objetivo planejado para o exercício. Em nosso caso, particularmente, esses valores têm de espelhar a necessidade plena de funcionamento e a manutenção da infraestrutura e os valores devem ser seguidos e aplicados efetivamente. Quando há cortes ou adequações arbitrárias, sem que se considerem os aspectos técnico-operativos do projeto, ou ainda que negligenciem a demanda real de apontamento dos ativos públicos por períodos sistematicamente consecutivos corre-se o risco de inviabilização, a médio ou longo prazo, do Perímetro Público Irrigado (PPI) em momentos futuros. É pertinente destacar que O POA enquanto instrumento oficial de gestão passa pelo seguinte processo de implementação: (1) apresentação/proposição pela Gerência Executiva, (2) ajustes/validação pelo Conselho de Administração e (3) aprovação pela CODEVASF.

Por fim, este relatório pretende se apresentar como uma síntese do funcionamento do DINC, retratando, também, os dados de ocupação do PPI Nilo Coelho no período destacado contextualizando aspectos do ponto de vista econômico-social e mercadológico que impactem na operação do Projeto e ou na atividade a nível parcelar.

Dados do Perímetro

Quem somos

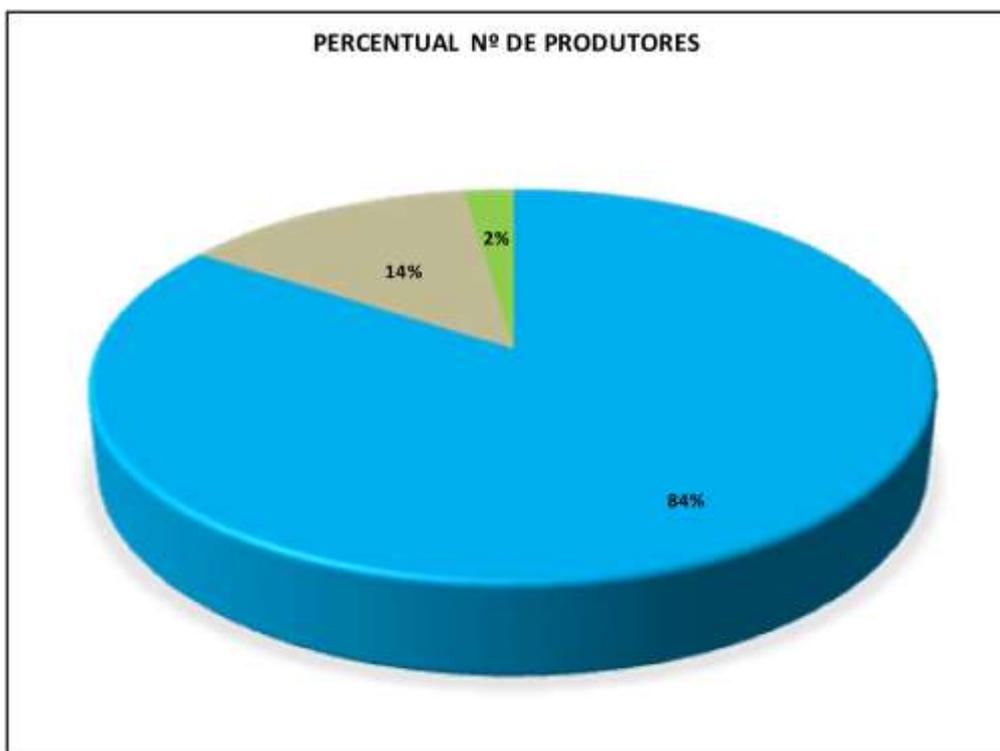
O DINC, fundado em 02 de abril de 1989, é uma instituição privada sem fins lucrativos (associação civil), que tem por objetivo a execução da gestão do PPI como seu operador. Isso enseja a Administração, Operação, Manutenção e Conservação de toda a infraestrutura do Projeto, atividades que conjugadas resultam no fornecimento de água para irrigação aos usuários nele instalados, bem como a prestação de serviços a ele relacionados. Nossa atuação, em 2019, esteve regulada pelo Contrato de Cessão nº 0.055.03/2015, 4º. Aditivo, celebrado com a CODEVASF em 31/12/2018.

A Organização DINC é administrada pelos próprios produtores representados por um Conselho de Administração formado por sete membros e um Conselho Fiscal composto por três membros, eleitos em Assembleia Geral, com mandatos de dois anos e de um ano, respectivamente.

A gestão executiva e Operativa do projeto fica a cargo do quadro funcional do Distrito comandado pela Gerência Executiva a quem cabe conduzir os interesses institucionais, técnicos e financeiros em consonância com a política estabelecida pelo Conselho de Administração em consonância com as normas da CODEVASF e as legislações pertinentes ao funcionamento do Distrito no âmbito da irrigação pública estabelecida pela Política Nacional de Irrigação nº 12.787, de 11 janeiro de 2013; do uso dos recursos hídricos, estabelecida por meio da Política Nacional de Recursos Hídricos de 08 de janeiro de 1997 e da legislação ambiental aplicável pelas esferas federal, estadual e ou municipal.

Ocupação por categoria e tipos de Cultura Implantadas

Somos hoje 2.329 usuários. Sendo 1.964 pequenos produtores com lotes familiares e 312 médias empresas e 53 grandes empresas.



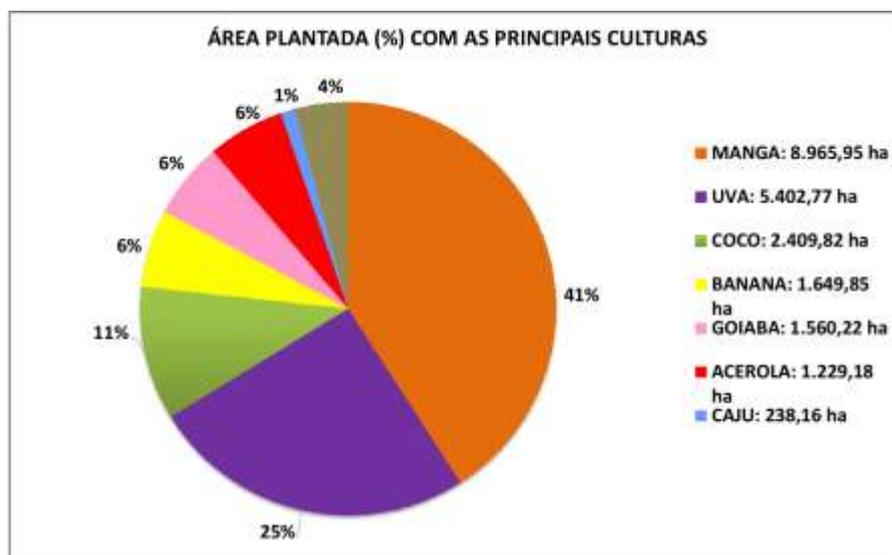
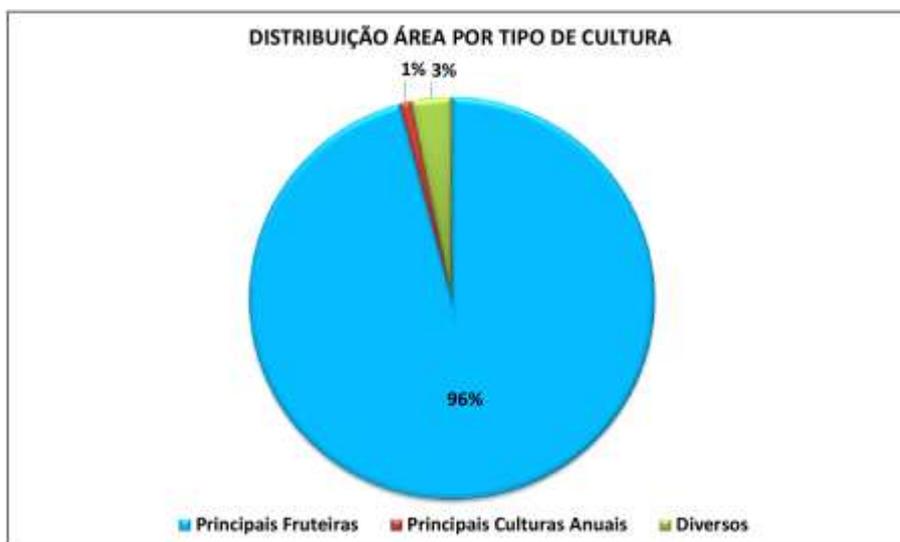
Sistemas de Irrigação

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
MICRO ASPERSOR	60,11%	61,01%	61,02%	62,72%	62,63%	62,33%
GOTEJO	21,02%	22,23%	23,55%	24,71%	25,99%	27,47%
ASPERSÃO	17,05%	14,83%	13,47%	10,87%	9,29%	8,09%
OUTROS	1,81%	1,93%	1,95%	1,71%	2,09%	2,12%



Ocupação por Cultura

CULTURA	ÁREA	%
MANGA	9.193,49	40,92
UVA	5.688,22	25,32
COCO	2.351,20	10,47
BANANA	1.364,01	6,07
GOIABA	1.344,35	5,98
ACEROLA	1.344,52	5,98
CAJÚ	250,20	1,11
PUPUNHA	145,00	0,65
MANDIOCA	100,15	0,45
MARACUJA	112,72	0,50
MAMÃO	106,19	0,47
MILHO	44,00	0,20
ABOBORA	39,32	0,18
FEIJÃO	12,30	0,05
MELANCIA	11,60	0,05
MACÃ	0,80	0,00
OUTROS	358,71	1,60
TOTAL	22.466,78	100



Cenário e Ambiência em 2019

Quadros Diretivos

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO		
PRESIDENTE	JOSÉ LOYO ARCOVERDE JÚNIOR	PEQUENOS PRODUTORES
VICE-PRESIDENTE	RENATO B. SHOENENBERGER	PEQ. E MÉDIAS EMPRESAS
SECRETÁRIA	MEYGLIANE ALVES BRITO	PEQUENOS PRODUTORES
MEMBRO	WALTER DOS SANTOS ROCHA	PEQUENOS PRODUTORES
MEMBRO	EDIS KEN MATSUMOTO	PEQUENOS PRODUTORES
MEMBRO	IBATUBA GRÍCOLA (ARTHUR GRIMALDE DE SOUZA)	PEQ. E MÉDIAS EMPRESAS
MEMBRO	FRUTOS DO SOL (MAURICIO PEREIRA MARQUES)	GRANDES EMPRESAS

CONSELHO FISCAL		
PRESIDENTE	ELIAS FERREIRA JÚNIOR	PRESIDENTE
SECRETÁRIO	BAYER DO BRASIL (DAVI CRUZ)	GRANDES EMPRESAS
MEMBRO	JUCÉLIO CAVALCANTE DE SOUZA	PEQ. E MÉDIAS EMPRESAS

CORPO GERENCIAL		
GERENTE EXECUTIVO	PAULO HENRIQUE PESSOA SALES	GE e GA
GER. DE OPER. E MANUTENÇÃO	HUMBERTO AUGUSTO ARRUNÁTEGUI	GO e GM

CODEVASF	
PRESIDENTE	MARCELO ANDRADE MOREIRA PINTO
DIRETOR DA ÁREA DE IRRIGAÇÃO	LUIS NAPOLEÃO CASADO ARNAUD NETO
SUPERINTENDENTE DA 3ª. SR	AURIVALTER CORDEIRO PEREIRA SILVA
GERENTE REGIONAL DE IRRIGAÇÃO	JOSÉ COSTA BARROS
FSICAL DO CONTRATO DE CESSÃO	CLÁUDIO BALTAZAR DIAS

Destaques de 2019

Destaque dos pontos positivos

- Retirada dos invasores da Área de Reserva Legal do PPI (PA-III) que a ocupavam irregularmente desde abril de 2012. A ação foi comandada pela Polícia Federal e contou com a participação de recursos do DINC na ordem de R\$ 1.257.539;
- Relevante desempenho financeiro. A arrecadação anual ficou R\$ 51.391.559 superando o volume orçado em 0,4%, o que nos levou, portanto, a um resultado com adimplência superavitária. Os gastos anuais (R\$ 51.185.194) ficaram abaixo do valor orçado, inclusive. O desembolso total R\$ 51.066.226 com leve redução de 0,23% em relação ao orçado e a despesa total R\$ 49.141.853 com uma redução expressiva de 3,97%;
- Recuperação de créditos de lotes com contas antigas e prescritas, no valor de R\$ 221.649,40. Alteração de Resolução do Conselho de Administração permitiu o ajuizamento de débitos a partir de 24 para 12 meses de contas vencidas;
- Desempenho satisfatório do cumprimento do POA-2019 (ações relacionadas diretamente com a manutenção do PPI) com o atingimento de 121,74% de execução de metas físicas e 98,88% dos recursos financeiros à disposição;
- O plano de racionalização e eficiência energia implementado pelo Distrito em 2019 representou uma economia de R\$ 8.878.234 sobre o custo total de energia elétrica de R\$ 27.283.397 o que representou uma eficiência condução de ordem de 93,6% e uma eficiência de distribuição de 92,9% no manejo operacional;
- Reforma e modernização da EB Maria Tereza ao custo de 141.772,67 pagos integralmente com recursos oriundos de saldo aplicação financeira do DINC;
- Melhoramento e modernização parcial da sub estação da EBP-NC visando maior proteção do sistema elétrico e a garantia da segurança operacional do Projeto;
- Reabilitação de 5.850m da margem esquerda da estrada do CP1 ao custo de cerca de R\$ 160.000. Projeto iniciado em 2019 e que tem como objetivo resgatar a trafegabilidade em ambas as margens da estrada que margeia os nossos canais;
- Recuperação do CJ01 da EBP-MT integralmente realizada com a equipe DINC. A ação dispensou a contratação de prestação de serviço (terceirização) orçado em R\$ 99.000 e que acabou por custar R\$ 65.000 ao DINC;

- Intervenção no vazamento da adutora de recalque. Serviço terceirizado orçado em cerca de R\$50.000, porém, executado a um custo de cerca de R\$ 6.000 pela equipe DINC.

Destaque dos pontos Negativos

- As péssimas condições de trafegabilidade das estradas asfaltadas que apontam para a necessidade de recapeamento dos trechos considerados como PE's 636, 638 e 639, dentro do Perímetro, mas que não são reconhecidos pelo Governos do Estado (**ponto recorrente pela terceira vez em nossos relatórios**);



Fonte: DER-PE

- Assunção de parte das despesas que seriam da CODEVASF (locação de máquinas e equipamentos) na operação da PF sobre o PA-3 que custou ao fundo reserva o valor de R\$ 199.546 só no ano de 2019. Embora a retirada dos invasores do PA-3 seja vista como um ponto positivo – inclusive com destaque neste relatório – o valor total desde a efetiva retirada dos ocupantes até o monitoramento posterior de 5 meses (até abril de 2020) custou ao Fundo de Reserva do Distrito o valor total de: R\$ 1.535.906.

Desempenho Financeiro

Despesas x Arrecadação

Mês	ORÇADO	DESPESAS	DESEMBOLSO	ARRECAÇÃO
JAN/19	5.573.275	4.725.306	5.308.876	4.624.766
FEV/19	4.141.163	3.789.293	5.344.202	3.988.113
MAR/19	3.077.350	3.233.109	3.924.698	3.832.347
ABR/19	3.132.524	3.217.996	3.336.823	4.276.964
MAI/19	4.047.166	4.248.067	3.441.155	3.721.611
JUN/19	4.728.916	3.528.005	2.400.190	2.985.871
JUL/19	4.270.090	4.054.463	5.373.628	4.548.200
AGO/19	4.437.358	4.353.437	4.145.749	4.153.543
SET/19	4.204.125	4.260.919	4.592.588	4.222.081
OUT/19	4.648.391	4.488.630	4.751.540	4.832.463
NOV/19	4.293.176	4.906.540	5.178.923	4.739.485
DEZ/19	4.631.660	4.345.189	5.267.854	5.466.115
TOTAL	51.185.194	49.151.853	53.066.226	51.391.559



- A situação ideal é representada pela a seguinte condição: Arrecadação > Orçado > Despesas.
- Despesas são os gastos realizados e computados sob o regime de competência e o Desembolso são gastos efetuados no regime de caixa.

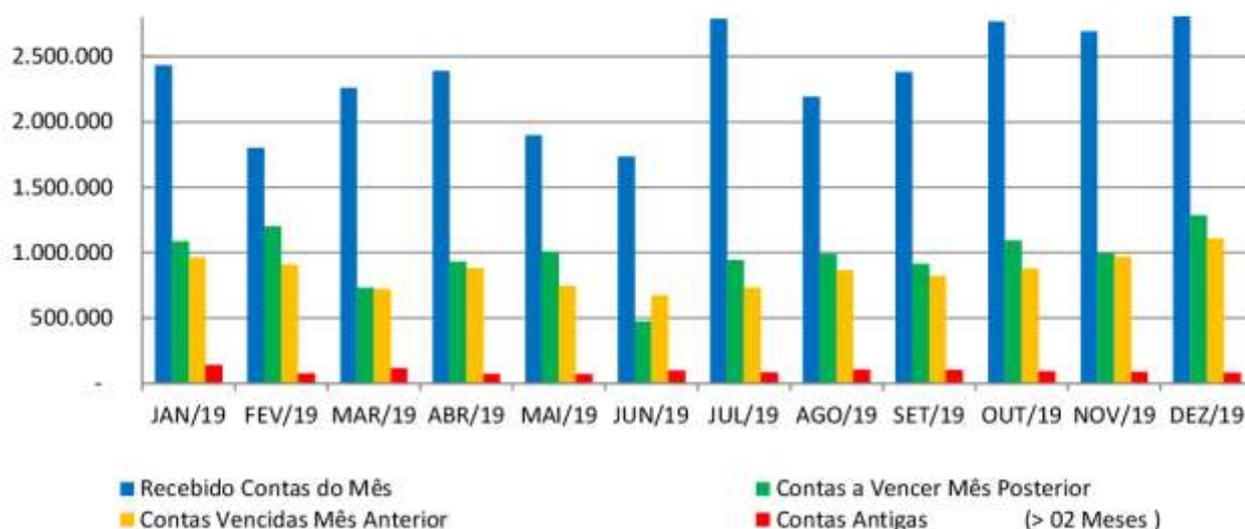
Aplicação das Despesas

DESCRIÇÃO	DESPESAS	(%)
CUSTO FIXO	21.868.456	44,49%
Despesas com Pessoal	7.397.446	33,83%
Despesas com Encargos	2.563.347	11,72%
Maquinas e Veiculos (peças, combustiveis, lubrificantes e licenciamento)	2.104.594	9,62%
Manutenção de Infranestrutura	4.742.290	21,69%
Despesas Administrativas	4.937.483	22,58%
Investimentos	2.412.043	11,03%
Aporte Financeiro Fundo de Reserva RES 002/2012 Item 1.2	(1.685.305)	
Aporte Financeiro Fundo de Reserva FGTS	(467.500)	
Aporte Financeiro de Rendimentos de Aplicações Financeiras	(135.940)	
CUSTO VARIÁVEL	27.283.397	55,51%
Energia Elétrica Consumida pelas EBP's	9.042.599	33,14%
Energia Elétrica Consumida pelas EB's	18.240.798	66,86%
Outorga 2019	-	0,00%
TOTAL	49.151.853	100%

Evolução do Faturamento

MÊS	ARRECAÇÃO MENSAL								TOTAL RECEBIDO (R\$)
	Recebido Contas do Mês		Contas a Vencer Mês Posterior		Contas Vencidas Mês Anterior		Contas Antigas (> 02 Meses)		
	Valor (R\$)	(%)	Valor (R\$)	(%)	Valor (R\$)	(%)	Valor (R\$)	(%)	
JAN/19	2.433.166	52,6%	1.085.140	23,5%	964.636	20,9%	141.824	3,1%	4.624.766
FEV/19	1.803.858	45,2%	1.202.021	30,1%	906.828	22,7%	75.406	1,9%	3.988.113
MAR/19	2.261.561	59,0%	731.608	19,1%	722.152	18,8%	117.027	3,1%	3.832.347
ABR/19	2.388.074	55,8%	933.218	21,8%	880.904	20,6%	74.769	1,7%	4.276.964
MAI/19	1.898.812	51,0%	1.006.370	27,0%	747.593	20,1%	68.837	1,8%	3.721.611
JUN/19	1.735.683	58,1%	474.177	15,9%	675.785	22,6%	100.227	3,4%	2.985.871
JUL/19	2.789.247	61,3%	943.448	20,7%	730.433	16,1%	85.072	1,9%	4.548.200
AGO/19	2.193.068	52,8%	991.021	23,9%	863.205	20,8%	106.248	2,6%	4.153.543
SET/19	2.382.548	56,4%	915.235	21,7%	821.660	19,5%	102.638	2,4%	4.222.081
OUT/19	2.770.543	57,3%	1.093.162	22,6%	877.552	18,2%	91.206	1,9%	4.832.463
NOV/19	2.692.384	56,8%	992.980	21,0%	967.499	20,4%	86.623	1,8%	4.739.485
DEZ/19	2.990.311	54,7%	1.288.450	23,6%	1.108.249	20,3%	79.107	1,4%	5.466.116
Média	2.361.604	55,1%	971.402	22,7%	855.541	20,0%	94.082	2,2%	4.282.630
Totals	28.339.254	55,1%	11.656.829	22,7%	10.266.495	20,0%	1.128.982	2,2%	51.391.560

EXTRATIFICAÇÃO DA ARRECAÇÃO MENSAL: 2019



Evolução da Inadimplência

Mês/Ano	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Média
Inadimp. Líquida 2018	36,58	33,06	33,95	31,59	29,82	32,07	37,77	32,50	32,08	34,96	31,29	31,97	33,29
Inadimp. Bruta 2018	20,15	21,74	21,89	22,10	20,58	20,92	22,60	22,02	24,99	23,86	23,65	24,08	22,37

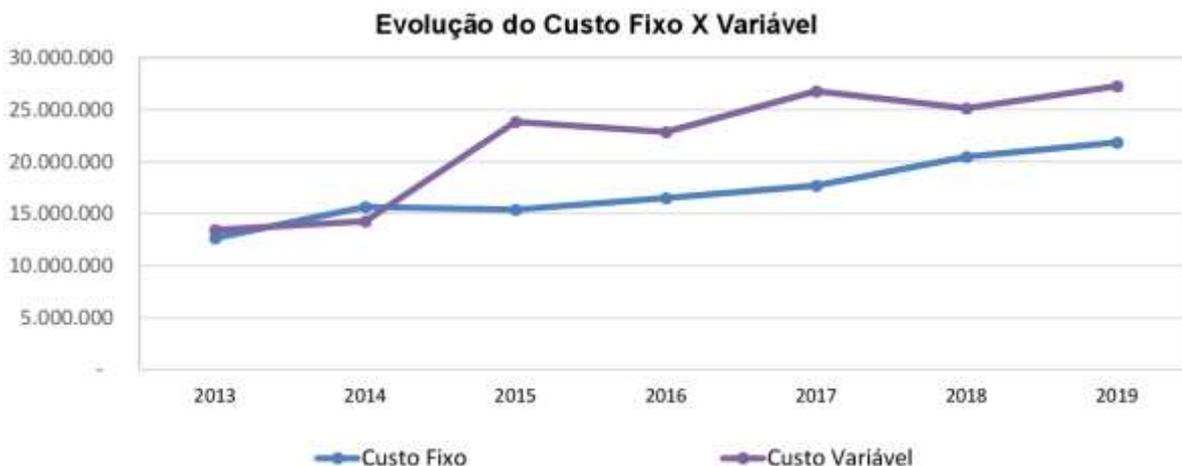
Mês/Ano	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Média
Inadimp. Líquida 2019	33,14	30,32	33,77	31,98	33,19	32,27	32,73	32,51	31,98	34,01	34,03	33,51	32,79
Inadimp. Bruta 2019	22,81	22,86	22,98	22,48	22,14	23,98	23,71	24,58	24,13	23,37	25,27	25,59	23,66



Inadimplência Líquida corresponde ao percentual de contas emitidas no mês e não pagas até a data de vencimento;
Inadimplência Bruta corresponde ao percentual de contas emitidas no mês e não pagas até a emissão das contas vincendas.

Evolução Gráfica do Custo Fixo x Custo Variável

Ano	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Custo Fixo	12.658.233	15.627.899	15.397.857	16.509.155	17.698.464	20.468.534	21.868.456
Custo Variável	13.427.056	14.275.337	23.852.648	22.855.536	26.812.672	25.149.826	27.283.397
Total	26.085.289	29.903.236	39.250.506	39.364.691	44.511.137	45.618.361	49.151.853

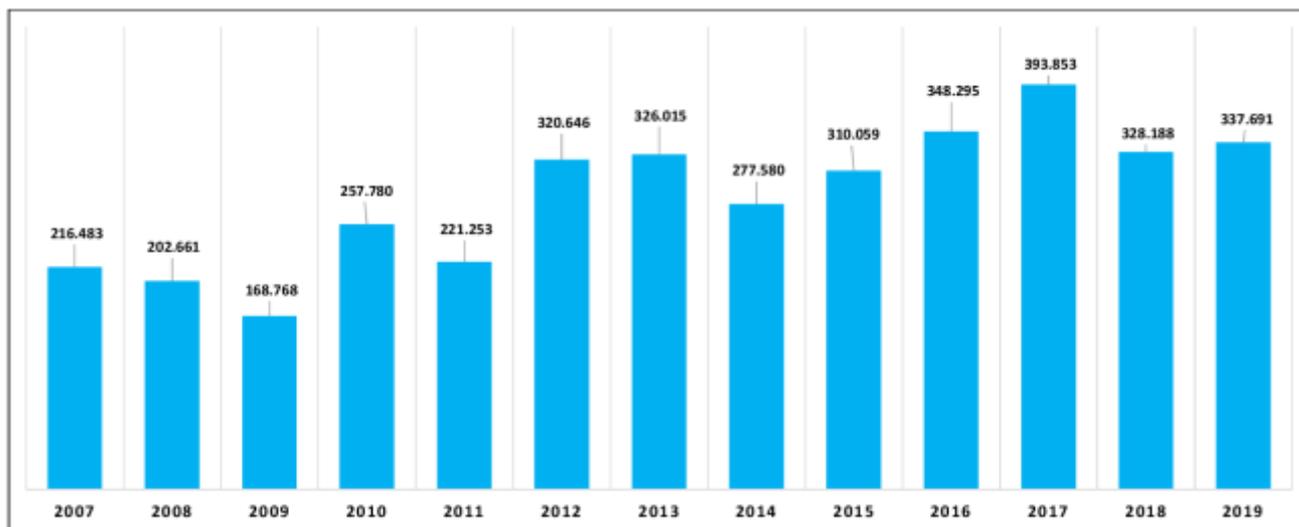


Indicadores Econômico-Financeiros

LIQUIDEZ E SOLVÊNCIA								
ENDIVIDAMENTO	FUNDAMENTO	2015	2016	2017	2018	2019	X	Δ
Endividamento Total	(PC + PNC)/A	52%	43%	37%	39%	48%	44%	22%
LIQUIDEZ								
Liquidez Corrente	AC/PC	1,41	1,85	2,07	2,00	3,26	2,12	63%
Liquidez Geral	(AC + RLP)/(PC + PNC)	1,92	2,31	2,68	2,00	3,42	2,47	71%
Liquidez Seca	(AC - Estoques)/PC	1,27	1,69	1,86	1,85	3,14	1,96	70%
GERAÇÃO POTENCIAL DE CAIXA								
EBITDA	FUNDAMENTO	2015	2016	2017	2018	2019	X	Δ
LAIR		72.310	1.216.617	2.515.931	2.285.771	621.376	1.342.401	-73%
(+) Resultado Financeiro		(646.113)	(245.274)	(554.155)	(981.271)	(1.025.827)	(690.528)	5%
(=) EBIT		(573.803)	971.343	1.961.776	1.304.500	(404.451)	651.873	-131%
(+) IR/CSLL		-	-	-	-	-	-	-
(+) Depreciação		405.856	315.695	342.417	483.742	1.223.070	554.156	153%
(+) Amortização		-	-	-	-	10.207	5.104	
(-) EBITDA		(167.947)	1.287.038	2.304.193	1.788.241	828.826	1.208.070	-54%
GESTÃO DE CAIXA, FLEURET E CICLOS								
NECESSIDADE DE CAPITAL DE GIRO	FUNDAMENTO	2015	2016	2017	2018	2019	X	Δ
Contas a Receber		2.399.956	2.848.624	3.802.934	2.326.774	2.965.942	2.868.846	27%
(+) Estoques		537.536	533.599	805.928	807.252	820.781	701.019	2%
(-) Fornecedores		366.820	206.122	705.115	791.019	4.300.972	1.274.010	444%
NCG		2.570.672	3.176.101	3.903.747	2.343.007	(514.250)	2.295.855	-122%
MODELO FLEURET								
Tesouraria	Disponibilidades - Empréstimos Curto Prazo	3.141.606	1.828.141	3.320.396	7.113.626	6.475.736	4.375.901	-9%
NCG	ACO (AC-Disponib) - PCO (PC - Emprést. CP)	2.570.672	3.176.101	3.903.747	2.343.007	(514.250)	2.295.855	-122%
CDG	PL + PNC - Imobilizado	2.012.148	2.486.354	4.133.199	5.403.444	4.788.831	3.764.795	-11%
Saldo de Tesouraria	CDG-NCG	(558.524)	(689.747)	229.452	3.060.438	5.303.081	1.468.940	73%
ANÁLISE DOS CICLOS								
Prazo Médio de Recebimento - PMR	{Contas a Rec./Rec. Brut} x n	21 dias	25 dias	28 dias	17 dias	20 dias	22 dias	21%
Prazo Médio de Estocagem - PME	{Estoques/CPV} x n	5 dias	5 dias	7 dias	7 dias	7 dias	6 dias	-8%
CICLO OPERACIONAL	PMR + PME	26 dias	30 dias	36 dias	24 dias	27 dias	29 dias	12%
Prazo Médio de Pagamento - PMP	{Fornecedores /CPV} x n	4 dias	2 dias	7 dias	7 dias	36 dias	11 dias	394%
Ciclo Financeiro		22 dias	28 dias	29 dias	17 dias	-9 dias	18 dias	-152%
GESTÃO DAS MARGENS								
Resultado Operacional Bruto		5.500.360	6.326.307	9.165.124	10.845.017	9.691.351	8.305.632	-11%
Resultado do Exercício		72.310	1.216.617	2.515.931	2.285.771	621.376	1.342.401	-73%
Margem Líquida	EBIT/Receita Líquida	-10%	15%	21%	57%	-6%	4%	-214%
Margem EBITDA	EBITDA/Receita Líquida	-3%	20%	25%	78%	133%	51%	70%

Desempenho Operativo

Evolução do Volume Bombeado

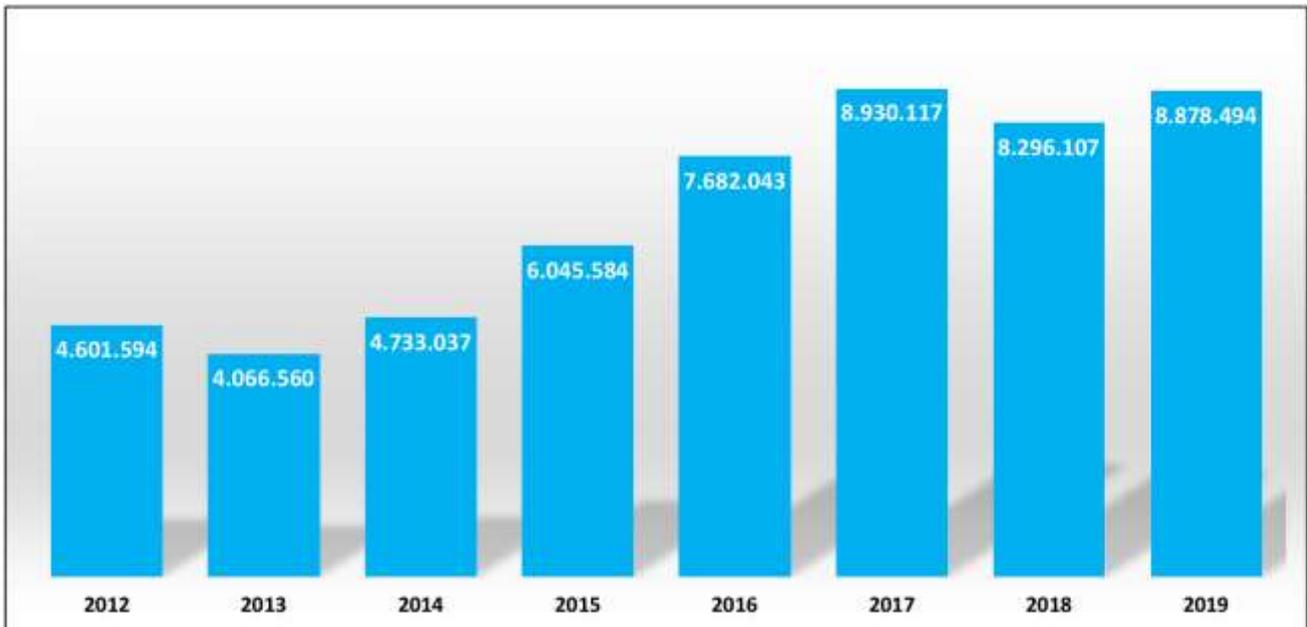


VER 2019

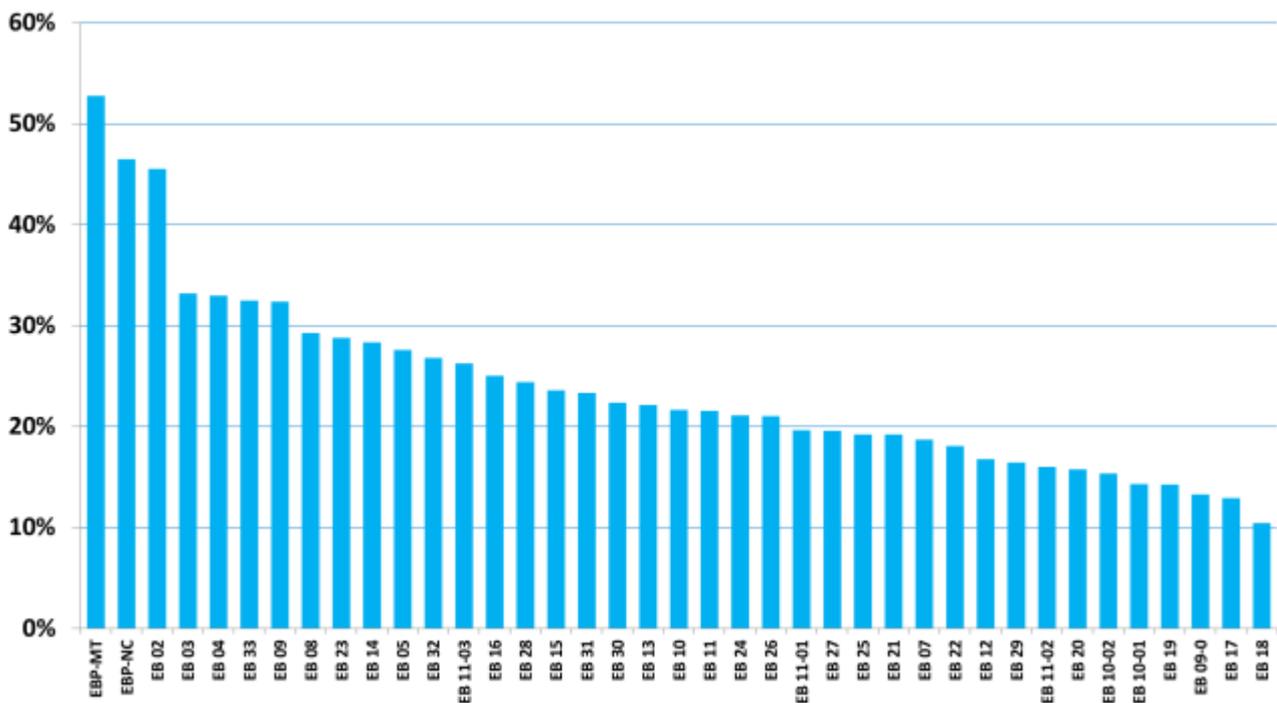
Custo Variável Médio do Perímetro

DESCRIÇÃO	UNIDADE	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
CAPTADO	Mi m³	257.780	221.253	320.646	326.015	277.580	310.059	348.295	393.853	328.188	337.691
CONSUMO	Mi kWh	90.449	84.698	109.179	110.329	98.653	107.463	113.548	122.102	102.590	110.910
CUSTO ENERGIA	Mi R\$	11.973	12.176	15.854	13.440	14.275	23.938	22.873	26.617	24.930	27.283
HORARIO RESERVADO	%	33	34	33	33	33	32	33	33	33	33
ECONOMIA	R\$	3.271.241	3.381.241	4.601.594	4.066.560	4.733.037	6.045.584	7.682.043	8.930.117	8.296.107	8.878.494
EF. ENERGETICA	kWh h/1000m³	351	383	340	338	355	347	326	310	313	328
CUSTO MÉDIO	R\$/1000m³	46,45	55,03	49,44	43,18	51,43	77,20	65,67	67,58	75,96	80,79

Economia Registrada pelo Uso do Horário Reservado



Aproveitamento do Horário Reservado por EB



Desempenho da Manutenção

Quadro 1. Evolução das Despesas com Manutenção - 2011 a 2019

Descrição	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Despesas Com Manutenção	4.789.344	4.479.851	3.906.960	5.687.917	4.342.769	4.670.828	4.692.756	4.272.838	4.742.290
Manutenção de Estradas (%)	29,90	23,48	28,79	16,65	27,58	25,64	15,66	20,18	3,23%
Manutenção de Canais (%)	15,32	10,87	14,01	26,85	7,66	7,13	13,28	23,84	12,88%
Manutenção de Dreno (%)	16,68	29,70	19,11	16,23	16,65	16,65	15,48	17,74	0,00%
Conservação de EB's (%)	25,45	27,70	25,79	24,84	26,12	26,12	27,16	10,46	54,88%
Manut. Hidráulica (%)	7,23	4,77	11,53	9,95	29,54	29,54	28,41	27,78	29,02%
Reservatório - Desassoreamento - R\$	5,43	3,48	0,77	5,48	-	-	-	-	-
Reservatório - Cerca/R\$	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAIS	100,00	100,00%							



DESCRIÇÃO	PREVISTO		REALIZADO		% REALIZ. X PREV.	
	QUANT.	R\$	QUANT.	R\$	QUANT.	R\$
DESPESAS COM MANUTENÇÃO		4.095.806,76		4.742.290		
MANUTENÇÃO DE ESTRADAS	1346	148.580,00	1.129	153.050	84%	103%
MANUTENÇÃO DE CANAIS	364	217.260,16	688	610.818	189%	281%
MANUTENÇÃO DE DRENOS	41362	-	50.638	-	122%	-
CONSERVAÇÃO DE EB'S	39	2.337.955,00	38	2.602.439	97%	111%
MANUTENÇÃO HIDRÁULICA	2509,35	1.392.011,60	4.212	1.375.983	168%	99%

Demonstrações Contábeis

1.1 Balanço Patrimonial

ATIVO (Valores em R\$)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
ATIVO	28.012.047,37	24.560.386,63
ATIVO CIRCULANTE	22.341.851,86	21.561.999,64
DISPONIBILIDADES	7.350.525,91	7.113.626,00
Fundo Fixo	1.500,00	1.500,00
Banco C /Movimento	339.812,86	957.888,95
Aplicações. Financeiras	7.009.213,05	6.154.237,05
DIREITOS REALIZÁVEIS	14.991.325,95	14.448.373,64
Contas à Receber-Água K-2	13.922.487,60	13.111.892,38
(-) Provisões p/ Devedores Duvidosos	(976.342,89)	(414.568,82)
Negociações de Débitos Produtores	805.036,21	817.058,81
Adiantamentos à Colaboradores	60.452,75	54.373,05
Recuperações de Valores Colaboradores	2.225,41	-
Adiantamento à Fornecedores	278.812,19	2.495,84
Adiantamento à Convênio – SEBRAE	69.870,23	69.870,23
Créditos à Apropriar	8.003,92	-
Estoques	820.780,53	807.252,15
ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.670.195,51	2.998.386,99
DEPÓSITOS JUDICIAIS	77.668,81	-
Trabalhista	8.000,00	-
Cíveis	69.668,81	-
IMOBILIZADO	5.589.106,80	2.984.759,65
Bens Imobilizados	9.447.281,37	5.796.209,35
(-) Depreciação Acumulada	(3.858.174,57)	(2.811.449,70)
INTANGIVEL	3.419,90	13.627,34
SOFTWARE	223.010,86	223.010,86
(-) Amortização Acumulada	(219.590,96)	(209.383,52)

PASSIVO
(Valores em R\$)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
PASSIVO	28.012.047,37	24.560.386,63
PASSIVO CIRCULANTE	6.848.990,77	5.387.063,92
Fornecedores Diversos	842.445,46	791.019,41
Fornecedores Energia/Telefones/Água	3.458.526,82	3.334.863,33
Empréstimos	510.909,00	-
Financiamento	363.880,92	-
Impostos à Recolher	93.109,39	82.562,28
Obrigações à Recolher	302.445,37	269.376,46
Ordenados e Salários à Pagar	260.597,87	-
Rescisões à Pagar	-	10.757,89
Pensão alimentícia	2.046,80	-
Provisões Trabalhistas	998.620,13	891.006,27
Convênios para Funcionários	16.403,73	7.478,28
Adiantamentos de Produtores	5,28	-
NÃO CIRCULANTE	1.341.893,39	-
Empréstimos	553.485,00	-
Financiamento	788.408,39	-
PATRIMÔNIO SOCIAL	19.821.163,21	19.173.322,71
Superávit Acumulado	17.151.743,77	15.068.085,88
Fundo de Reserva	2.110.180,86	2.048.043,24
Saldo à Disposição AGO	559.238,58	2.057.193,59

1.2 DRE – Demonstração do Resultado do Exercício

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	53.299.759,50	50.450.671,63
Fornecimento Água K-2	53.299.759,50	50.450.671,63
(-) CUSTO DOS FORNECIMENTOS	(43.608.408,63)	(39.605.654,93)
Energia	(27.510.545,05)	(25.140.743,87)
Operação e Manutenção	(15.257.140,08)	(14.464.911,06)
Direito de Uso Recursos Hídricos	(840.723,50)	-
(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	9.691.350,87	10.845.016,70
(+) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	254.129,55	143.055,83
Taxas de Religação	169.497,71	113.498,41
Recuperação de Despesas	64.244,36	12.057,20
Água de Terceiros	20.387,48	17.500,22
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(8.337.876,90)	(8.002.806,18)
Despesas Gerais e Administrativas (Apoio)	(5.834.430,57)	(4.568.160,16)
Despesas Tributárias	(127.295,21)	(75.009,84)
Despesas de Depreciação/Amortização	(1.233.277,38)	(483.741,60)
Despesas com Provisões	(1.076.438,56)	(1.192.284,01)
Contingências Cíveis	(66.435,18)	(1.683.610,57)
(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	1.607.603,52	2.985.266,35
(+/-) RESULTADO FINANCEIRO	(1.025.827,32)	(981.271,10)
Receitas Financeiras	1.086.263,85	983.250,45
(-) Despesas Financeiras	(2.112.091,17)	(1.964.521,55)
(=) RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	581.776,20	2.003.995,25
(+) RECEITAS NÃO OPERACIONAL	39.600,00	281.775,40
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	621.376,20	2.285.770,65
(-) DISTRIBUIÇÃO DO RESULTADO	(62.137,62)	(228.577,07)
Destinação p/ Fundo de Reserva	(62.137,62)	(228.577,07)
SUPERÁVIT. À DISP. DA AGO	559.238,58	2.057.193,59

1.3 DMPL – Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Patrimônio	Fundo de Reserva	Superávit /Déficit Acumulado	Superávit à Disposição da AGO	Total
Saldo em 31.12.2017	1.819.466	13.139.957	2.264.338	17.223.761
Ajustes de Exercício Anteriores	-	(336.209)	-	(336.209)
Transferência entre Contas	-	2.264.338	(2.264.338)	-
Superávit do Exercício	-	-	2.285.771	2.285.771
Destinação Estatutária	228.577	-	(228.577)	-
Saldo em 31.12.2018	2.048.043	15.068.086	2.057.194	19.173.323
Ajustes de Exercício Anteriores	-	26.464	-	26.464
Transferência entre Contas	-	2.057.194	2.057.194	-
Superávit do Exercício	-	-	621.376	621.376
Destinação Estatutária	62.138	-	(62.138)	-
Saldo em 31.12.2019	2.110.181	17.151.744	559.238,58	19.821.163

1.4 Notas Explicativas

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2019**1) CONTEXTO OPERACIONAL:**

O DINC – Distrito de Irrigação do Perímetro Senador Nilo Coelho é uma sociedade sem finalidade econômica, de natureza privada, e adota o rateio de despesas. É composta de 2.331 associados, com sede e foro na zona rural de Petrolina/PE, tendo como objeto social, operar e manter o Perímetro Irrigado Senador Nilo Coelho, com início de atividade em 1989.

2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRÁTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação específica das Entidades do Terceiro Setor que é a NBC ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros.

Dessa forma, a entidade preparou suas demonstrações financeiras cumprindo as normas previstas nos pronunciamentos para os períodos em análise. A elaboração das demonstrações contábeis exige que a administração faça julgamentos, estimativas e adote as premissas que afetam valores representados de receita, despesas, ativos e passivos, bem como a divulgação de passivos contingentes, na data base dos demonstrativos. Entretanto, a incerteza relativa a essas premissas e estimativas poderia levar a resultados que necessitem de ajuste significativo ao valor contábil do ativo ou passivo afetado no período presente, ou futuros.

Estimativas Contábeis

As estimativas contábeis envolvidas na preparação dos demonstrativos contábeis foram baseadas em fatos e atos contábeis, em fatores objetivos e subjetivos. Itens sujeitos a estas estimativas e premissas incluem a seleção da vida útil de ativo imobilizado e análise dos riscos para determinação de provisões como o cálculo das provisões com devedores duvidosos, provisão trabalhistas e até mesmo as provisões contingenciais.

A liquidação e recebimentos dessas transações envolvendo estas estimativas poderão resultar em valores relevantemente divergentes, devido ao tratamento probabilístico inerente ao processo de estimativa. Nesse caso, a Contabilidade monitora e revisa periódica e tempestivamente essas estimativas e suas premissas de maneira a controlar as contas contábeis de provisões.

Caixa e equivalentes de caixa

Incluem caixa, saldos positivos em conta movimento, aplicações financeiras com liquidez imediata inferior a 90 dias da data do balanço e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado. As aplicações incluídas nos equivalentes de caixa são classificadas na categoria “ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado”.

Contas à Receber

O critério de mensuração são saldos cobráveis normalmente dentro de um ciclo operacional, ou de um exercício.

Provisões Devedores Duvidosos

A forma de mensuração e reconhecimento é realizada através de estimativas em que consiste numa contabilização baseada nas perdas esperadas. As perdas são calculadas com base em estimativas e/ou probabilidades de sua ocorrência.

Imobilizado

O DINC optou por não avaliar o seu ativo imobilizado pelo valor justo como custo atribuído considerando que:

- O método de custo, deduzido de provisão para perdas, é o melhor método para avaliar os ativos imobilizados da Entidade;
- O ativo imobilizado da empresa é segregado em classes bem definidas e relacionadas as suas atividades operacionais. A depreciação é calculada de maneira linear ao longo da vida útil do ativo, de acordo com as taxas embasada na vida útil do bem;
- Foi investido o valor de **R\$ 4.077.422,95** na compra de novos imobilizados, sendo maior parte com a renovação da frota de veículos e também compra de máquinas e equipamentos.

Empréstimos e Financiamento

O DINC optou por pagar a compras das máquinas através das linhas de créditos empréstimos do Banco do Brasil, capital de giro, no Valor de total de **R\$ 1.405.000,00**, sendo **R\$ 851.515,00** a curto prazo e o restante a longo prazo.

Para pagamento dos veículos a linha de crédito foi o financiamento através do Banco Volkswagen no valor de **R\$ 1.425.200,00**, sendo **R\$ 636.791,61** a curto prazo e o restante a longo prazo

Obrigações Trabalhistas

Representam valores de tributos e contribuições devidos pela Entidade. O referido grupo contábil contempla também as provisões trabalhistas decorrentes das férias e encargos, constituída com base na remuneração de cada colaborador e no período aquisitivo incorrido até a data do balanço.

3) RECEITA OPERACIONAL BRUTA:

A Receita Operacional Bruta auferida refere-se ao valor arrecadado dos associados isso está aderida a atividade principal da entidade, que perfaz um valor de **R\$ 53.304.068,28**

4) SUPERAVIT

No ano de 2019 o superávit apresentou uma redução de 73% em relação ao ano 2018, essa redução é decorrente ao aumento do custo com a anuidade da outorga da ANA (Agência Nacional de Águas) em 175% em relação ao ano anterior. Outra despesa significativa foi o Monitoramento e Reintegração de Posse da Reserva Legal - ARL PA III, no montante de **R\$ 1.051,276,76**.

5) INSTRUMENTOS FINANCEIROS DE RISCOS

A entidade pratica operações envolvendo instrumentos financeiros, sendo que se restringem às aplicações financeiras em condições normais de mercado, estando todas reconhecidas nas demonstrações contábeis, as quais se destinam a atender as suas necessidades operacionais e a reduzir a exposição a riscos de créditos e de taxa de juros. Esses instrumentos são administrados por meio de estratégias operacionais, visando liquidez, rentabilidade e minimização de riscos:

(a) Gerenciamento de riscos

- (i) Risco de Crédito - A entidade restringe exposição a riscos de crédito associados a caixa e equivalentes de caixa, efetuando seus investimentos em instituições financeiras de primeira linha e com remuneração em títulos de curto prazo.
- (ii) Risco de Taxa de Juros- As taxas de juros sobre aplicações financeiras são taxas compatíveis com taxas praticadas no mercado.

Petrolina, 31 de janeiro de 2020.



Edneuma Maria do Nascimento

CRC/PE 017347/O-9

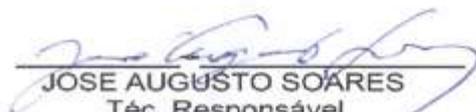
1.5 Parecer sem reservas

PARECER DO AUDITOR INDEPENDENTE

1. Auditamos o Balanço Patrimonial do DISTRITO DE IRRIGAÇÃO NILO COELHO, levantado em 31 de dezembro de 2019, e as respectivas Demonstrações de Resultado, e das Mutações do Patrimônio Líquido, correspondentes ao exercício findo naquela data, elaborado sob a responsabilidade de sua administração. Nossa responsabilidade é efetuar a auditoria com o objetivo de expressar uma opinião sobre esses demonstrativos contábeis.
2. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria e compreenderam: o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e o sistema contábil e de controles internos do DISTRITO, a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as afirmações contábeis divulgadas; e a avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração do DINC, bem como da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.
3. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas, representam, adequadamente, a posição patrimonial e financeira do DISTRITO DE IRRIGAÇÃO NILO COELHO em 31 de dezembro de 2019, de acordo com os princípios fundamentais de contabilidade e as normas brasileiras de contabilidade.

Jaboatão dos Guararapes, 26 de fevereiro de 2020

SOCONTA
CNPJ. 13.446.557/0001-00
CRC/PE-001965/0

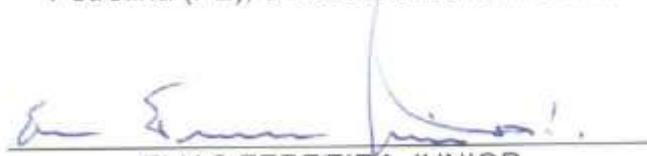

JOSE AUGUSTO SOARES
Téc. Responsável
Reg. CRC-PE – 6.320/0-7
CPF. 004.506.424-53


AMARO VIEIRA DE MELO
Contador – CRC 014.263/0-3
CPF 085.225.884-49
OCB N° 548

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal do DISTRITO DE IRRIGAÇÃO NILO COELHO, examinando o Balanço Patrimonial, a Demonstração de Resultado do Exercício e a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, correspondentes ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2019 complementadas pelas Notas Explicativas, e encontrando tudo em perfeita ordem e exatidão, na conformidade dos princípios fundamentais de contabilidade e a legislação pertinente, é de parecer que os referidos documentos atendem as disposições estatutárias e legais, merecendo a sua aprovação pela Assembleia Geral Ordinária.

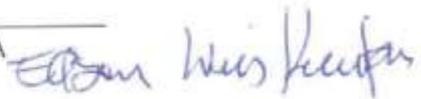
Petrolina (PE), 31 de dezembro de 2019



ELIAS FERREIRA JUNIOR
Presidente
(Pequenos Produtores)



MONSANTO DO BRASIL LTDA
Secretário
(Grandes Empresas)



JUCELO CAVALCANTI DE SOUZA
Conselheiro
(Pequenas e Médias Empresas)

Síntese da POA

Conforme determina a Lei de Irrigação e o Contrato de Cessão, as despesas do Plano Operativo são de responsabilidade plena do DINC, que deve aplicar o sistema de tarifas de água que lhe permita obter os recursos necessários à execução do Plano Operativo.

Resumo das Atividades do Plano Operativo

PREMISSAS			
METAS DE EXECUÇÃO	ESTRUTURA		2020 Previsto
	QTDE	Und	
Manutenção em Estruturas de Captação e Pressurização			
Estação de Bombeamento - Manutenção Mecânica			
Manut. Motor Elétrico de 150/200/250cv	203	und	67
Manut. Bomba Centrífuga 6dbe-155-1955	203	und	67
Manut. Mecânica EBP/NC- Conjunto Motorbomba (M.Preditiva Ultrasson-Válvulas-C.Girante Completo)	10	und	4
Manut. Mecânica EBP/NC - Manutenção preventiva em Ponte Rolante	1	und	1
Manutenção Mecânica na Tomada d'água EBP/Nilo Coelho - Manutenção preventiva em Ponte Rolante	1	und	1
Manutenção Mecânica EB's Secundárias - Válvulas borboletas / Válvulas de retenção	32	und	2
Manutenção Mecânica EB's Secundárias - Base de Conjuntos	203	und	12
Manutenção Mecânica EB's Secundárias - Barriete	38	und	4
Manutenção Mecânica EBP/Maria Tereza	5	und	3
Estação de Bombeamento - Manutenção Elétrica			
Manutenção EB's - Nilo Coelho (31)	31	und	38
Manutenção EB's - MT (05)	5	und	17
Manutenção Subestação EB'S - Nilo Coelho	31	und	48
Manutenção Subestação EB'S MT (05)	5	und	10
Manutenção Preventiva/corretiva EBP - Nilo Coelho	1	und	2
Manutenção Preventiva/corretiva EBP -MT	1	und	2
Manutenção Subestação EBP - NC	1	und	5
Manutenção Subestação EBP - MT	1	und	3
Manutenção em Tomda D'agua	1	und	1
Estação de Bombeamento - Manutenção Automação			
Manutenção Sistema de Automação - EBP NC	1	und	2
Manutenção Sistema de Automação - EBP - MT	1	und	2
Manutenção Sistema de Automação - EB's NC	31	und	46
Manutenção Sistema de Automação - EB's MT	5	und	7
Estação de Bombeamento - Manutenção Civil			
Reforma Geral/Parcial - EB's	37	und	2
Manutenção de Canais			
Canal Principal			
Limpeza Interna	62	km	10
Revestimento de Placas		m ²	195
Recuperação de Juntas de Aquedutos		m ²	13
Manutenção de Comportas - Elétrica	37	und	21
Manutenção de Comportas - Automação	37	und	23
Canal Secundário			
Limpeza Interna	92	km	5
Revestimento de Placas		m ²	90
Manutenção de Drenos			
Desassoreamento	935	km	312
Confecção Bueiro		und	4
Recuperação Bueiro		und	20
Remoção de Material de Drenos		m ²	27.500
Manutenção de Estradas			
Estradas - Tratamento de Base	642,75	km	49
Estradas Principais - Regularização (Utilização de Cascalho)	642,75	km	673
Estradas Secundárias - Limpeza e Roço	642,75	km	396

Nos quadros a seguir apresenta-se um resumo do orçamento anual por atividade, no qual as despesas que compõem o custo fixo, estão subdivididas em contas principais: Administração, Energia de Serviço, Máquinas e Veículos, Despesas com Manutenção, e Investimentos.

DESCRIÇÃO DAS DESPESAS	Média/Mês (R\$)	Total Previsto (R\$)
ADMINISTRAÇÃO	1.324.999	15.899.988
DESPESAS COM PESSOAL	1.055.326	12.663.909
SALARIOS E ORDENADOS	660.645	7.927.735
<i>Salários</i>	447.586	5.371.032
<i>Horas Extras</i>	14.659	175.905
<i>Feridos Trabalhados</i>	3.115	37.384
<i>Descanso Semanal Remunerado</i>	996	11.947
<i>Periculosidade</i>	38.943	467.314
<i>Insalubridade</i>	5.230	62.765
<i>Adicional Noturno</i>	4.160	49.922
<i>13º Salario</i>	51.912	622.942
<i>Férias</i>	32.306	387.671
<i>Abono Pecuniário</i>	5.161	61.928
<i>1/3 Férias</i>	11.636	139.636
<i>Prêmio</i>	8.169	98.029
<i>Anuênio</i>	31.232	374.779
<i>Aviso Prévio</i>	3.873	46.479
<i>Processos Trabalhistas</i>	1.667	20.000
ENCARGOS SOCIAIS	257.143	3.085.714
<i>INSS PATRONAL (27,37%)</i>	177.890	2.134.676
<i>FGTS (8,0%)</i>	52.718	632.619
<i>PIS (1,0%)</i>	6.499	77.993
<i>Atualização Fundo Multa Resisórias (50% FGTS)</i>	20.036	240.426
BENEFÍCIOS SOCIAIS	137.538	1.650.460
EPI - SEGURANÇA NO TRABALHO	8.164	97.967
FORMAÇÃO PROFISSIONAL COLABORADOR	4.000	48.000
ALIMENTAÇÃO PASS (AUX. ALIMENTAÇÃO - ACT)	79.204	950.448
AUXILIO TRANSPORTE	1.020	12.244
AVALIAÇÃO PRE-ADMISSIONAL/DEMISSIONAL	50	600
PLANO DE SAÚDE	21.500	258.000
REFEIÇÕES E LANCHES	19.300	231.600
SEGURO DE VIDA	1.500	18.000
VALE TRANSPORTE	2.800	33.600

GASTOS GERAIS	269.673	3.236.079
OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	136.564	1.638.767
MATERIAL DE LIMPEZA	1.244	14.927
MATERIAL HIDRAULICO e CONSTRUCAO	4.206	50.472
MATERIAL DE EXPEDIENTE	2.582	30.979
CONSERV MOVEIS, EQUIP E UTENSILIOS	5.871	70.451
ALUGUEL DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	10.783	129.400
MATERIAIS DE REPOSIÇÃO	29.851	358.208
EVENTOS COMEMORATIVOS	1.935	23.220
TAXAS DIVERSAS	7.555	90.655
MANUT.COMPUT/PERIFERICOS	650	7.800
VIAGENS E ESTADAS	1.100	13.200
PUBLICIDADE, RADIO, TV E JORNAIS	208	2.500
COMUNICACAO TELEFONE/CORREIOS	2.854	34.250
ASSINATURAS E PUBLICACOES	899	10.790
PROCESSOS JUDICIAL TERCEIROS	29.282	351.384
DESPESAS CARTORARIAS	50	600
XEROX E ENCADERNAÇÕES	13	150
FRETES E CARRETOS	21	250
DESPESAS BANCÁRIAS (Boletos Bancario)	7.000	84.000
DESPESAS COM REFEITORIO	1.296	15.546
CONSERVACAO DE IMOVEIS	12.264	147.171
MATERIAL DE USO E CONSUMO	12.010	144.122
MATERIAL DE USO E CONSUMO 2	1.760	21.120
FERRAMENTAS	3.131	37.570
SERVIÇOS DE TERCEIROS	133.109	1.597.312
SERVIÇOS TI	6.137	73.642
ANÁLISES DIVERSAS	3.457	41.482
ASSESSORIA JURIDICA	11.150	133.800
DESPESAS COM AUDITORIA	7.583	91.000
CONSULTORIAS	3.500	42.000
ASSISTÊNCIA MÉDICA DO TRABALHO	4.163	49.950
TRANSPORTE EM VEÍCULOS DE TERCEIROS	32.500	390.000
SERVIÇOS DIVERSOS	63.402	760.823
MANUTENÇÃO DE EXTINTORES	1.218	14.614

DESCRIÇÃO DAS DESPESAS	Média/Mês (R\$)	Total Previsto (R\$)
MÁQUINAS E VEÍCULOS	208.354,6	2.500.255
COMBUSTÍVEL	108.332	1.299.989
<i>Gasolina</i>	37.430,3	449.163
<i>Diesel</i>	70.902,1	850.826
CONSERVAÇÃO E MANUTENÇÃO	82.314,9	987.779
<i>Conservação e Manutenção De Veiculos</i>	82.314,9	987.779
LICENCIAMENTO E SUGUROS DE VEÍCULOS	17.707,3	212.487
<i>Emplacamento, Seguro Obrigatorio</i>	6.091,0	73.092
<i>Seguro De Veiculos</i>	2.859,7	34.316
<i>Seguro de Máquinas e Equipamentos</i>	8.756,6	105.079

DESCRIÇÃO DAS DESPESAS	Média/Mês (R\$)	Total Previsto (R\$)
MANUTENÇÃO	348.594,3	4.183.131
<i>SISTEMA DE CAPTAÇÃO (EBP's)</i>	<i>47.208,4</i>	<i>566.501</i>
<i>SISTEMA DE CONDUÇÃO E DISTRIBUIÇÃO</i>	<i>33.265,6</i>	<i>399.187</i>
<i>CANAL PRINCIPAL</i>	<i>25.748,0</i>	<i>308.976</i>
<i>CANAIS SECUNDÁRIOS</i>	<i>7.517,6</i>	<i>90.212</i>
<i>SISTEMA DE ADUÇÃO</i>	<i>144.613,5</i>	<i>1.735.362</i>
<i>SISTEMA DE PRESSURIZAÇÃO (EB SEC)</i>	<i>95.570</i>	<i>1.146.838</i>
<i>SISTEMA DE DRENAGEM</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>SISTEMA VIÁRIO</i>	<i>27.937,0</i>	<i>335.243,6</i>

DESCRIÇÃO DAS DESPESAS	Média/Mês (R\$)	Total Previsto (R\$)
ENERGIA ELÉTRICA - SERVIÇOS	20.820,0	249.840
<i>Energia Elétrica - SEDE</i>	<i>15.300,0</i>	<i>183.600</i>
<i>Energia Elétrica - AUXILIAR EB's</i>	<i>5.520,0</i>	<i>66.240</i>

DESCRIÇÃO DAS DESPESAS	Média/Mês (R\$)	Total Previsto (R\$)
INVESTIMENTOS	164.687,3	1.976.248
<i>INFRAESTRUTURA DE IRRIGAÇÃO DE USO COMUM</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>INFRAESTRUTURA ORGANIZACIONAL</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>MÓVEIS E UTENSÍLIOS</i>	<i>4.248,3</i>	<i>50.979</i>
<i>VEÍCULOS</i>	<i>16.921</i>	<i>203.050</i>
<i>MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS</i>	<i>136.337,2</i>	<i>1.636.047</i>
<i>SISTEMAS E EQUIPAMENTOS DE TI</i>	<i>7.181,0</i>	<i>86.171,7</i>



8.2 Quadro Resumo Orçamento anual 2020

QUADRO RESUMO DO ORÇAMENTO ANUAL DE 2020		
RESUMO DAS DESPESAS	Média/Mês (R\$)	Total Previsto (R\$)
Administração = Pessoal + Gastos Gerais	1.324.999	15.899.988
Máquinas e Veículos	208.355	2.500.255
Manutenção	348.594	4.183.131
Energia Elétrica - Serviço	20.820	249.840
Investimentos	164.687	1.976.248
TOTAL GERAL CUSTO FIXO	2.067.455,2	24.809.462
Custo Fixo K2	2.067.455	24.809.462
REDUÇÃO DE K2 2020 - SALDOS FINANCEIROS 2019 -	128.306 -	1.539.669
Custo Fixo K2 Aprovado para 2020	1.939.149	23.269.794
Área Irrigável Total	22.255	267.060
K2 / ha	87,1	87,1
Aplicação do Fundo de Reserva Operacional (5%)	91,7	91,7
K2 Benefício da Adimplência	96,5	96,5
CUSTO VARIÁVEL TOTAL	2.479.590	29.755.077
Custo Total = Custo Fixo (+) Custo Variável	4.418.739,2	53.024.871

A tarifa de rateio (K2/ha) de 2020, validada pelo Conselho de Administração do DINC no valor de R\$ 87,10 é acrescida de 5% destinados à formação de Fundo de Reserva Operacional com vistas a aplicação em eventualidade, contingências ou emergência de acordo com a RESOLUÇÃO CA 002/2014, item 1.3. O valor de R\$ 91,70, já acrescido do Fundo de Reserva, por sua vez, sofre sobrevalorização de mais 5% com vistas à recuperação de perdas por inadimplência, chegando, então, ao valor final de K2 fixo para 2020 em **R\$ 96,50/ha**.

O custo variável (K2 variável) apresentado neste Plano é uma mera estimativa para fins de acompanhamento e controle das despesas projetadas e realizadas com Energia Elétrica das 39 Estações de Bombeamento. Neste quesito o DINC antecipa o pagamento das contas de energia e posteriormente rateia essas despesas para os usuários na medida de seus consumos individuais através da leitura dos hidrômetros parcelares.

O Custo Variável ou energia elétrica das estações é pago pelos usuários, no boleto mensal, considerando o custo da EBP-NC (Estação Principal do Nilo Coelho) + EBP-MT (Estação Principal do Maria Tereza) + o custo da estação secundária que atende àqueles usuários específicos. Para os usuários que são atendidos a partir de tomadas diretas de canal, lhes são cobrados apenas o rateio das estações principais (EBP-NC e EBP-MT).

Para o ano de 2020, considerando que a metodologia do DINC é de rateio das despesas realizadas, portanto, sujeitas à alteração ao longo do ano, estão previsto os seguintes valores:

- Custo Variável para usuário que são atendidos por meio de canal R\$ 19,06/mil m³
- Custo Variável para usuários que são atendidos por meio de EB'S R\$ 128,65/mil m³

Sendo o custo total médio R\$ 101,50/mil m³, conforme tabela abaixo.



Custo da Tarifa 2020
De Acordo Valores da Energia e Consumo de Água

Valor a Cobrar 1.000 m³

ESTÁÇÃO	ENTRADA (L/s)	VOLUME (m³)	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	maio/21	jun/21	2020	
2204	68.415,92	Volume	1.761.746	157.89	141,04	189,54	109,06	87,44	116,75	153,47	141,37	165,86	169,67	184,13	199,27	1.761,75	
		Tarifa 2020		116,47	124,63	79,43	133,16	141,84	117,75	123,74	140,59	127,07	120,52	127,85	115,47	130,42	
		Valor R\$ 2020	0,130	16.854,77	17.488,68	11.486,36	12.307,94	11.100,89	14.418,31	29.133,11	20.129,40	21.968,07	20.036,17	21.782,42	18.398,63	209.757,82	
2305	225.841,74	Volume	4.866,942	406,71	439,47	454,26	105,26	133,22	303,26	380,23	485,75	465,42	456,54	481,20	4.866,94		
		Tarifa 2020		116,13	117,25	81,56	168,99	193,47	309,34	137,11	117,39	108,94	116,16	128,57	118,81	133,80	
		Valor R\$ 2020	0,130	44.215,81	47.780,28	31.859,93	17.779,18	23.000,06	39.788,54	50.040,42	37.343,23	45.133,06	54.549,08	54.132,88	54.411,25	147.450,82	
2404	128.953,77	Volume	2.562,203	214,96	386,28	177,86	58,74	51,42	193,55	237,43	251,75	322,78	388,49	399,55	2.562,20		
		Tarifa 2020		306,49	185,00	70,30	122,06	142,18	138,73	148,88	139,24	132,46	120,18	122,35	103,87	117,41	
		Valor R\$ 2020	0,130	28.953,04	29.731,09	12.599,81	6.939,60	15.136,43	21.518,08	29.652,68	32.929,84	34.215,94	42.766,75	35.096,72	31.897,85	257.203,73	
2503	494.305,44	Volume	8.965,709	756,69	846,91	642,54	257,48	347,81	806,47	802,87	705,47	1.013,94	984,32	1.008,13	8.965,71		
		Tarifa 2020		128,10	117,87	84,83	133,03	193,09	116,33	129,43	140,47	129,41	121,74	127,52	127,20	127,84	
		Valor R\$ 2020	0,130	92.806,94	76.150,14	54.880,62	34.218,96	40.546,03	94.276,86	144.765,98	216.868,11	134.876,54	124.383,86	128.300,26	127.099,48	1.146.942,31	
2706	417.813,50	Volume	7.272,529	676,58	843,73	590,87	218,09	300,62	578,49	642,69	638,58	725,09	793,74	746,50	7.272,53		
		Tarifa 2020		308,19	193,68	114,67	128,88	126,08	123,31	141,77	140,19	128,06	121,18	126,46	121,56	120,47	
		Valor R\$ 2020	0,130	78.337,85	60.867,29	51.393,56	28.094,03	37.500,63	78.491,13	78.254,27	88.402,34	82.844,73	95.209,64	96.399,78	96.036,36	874.502,41	
2805	341.214,99	Volume	6.499,432	503,71	526,88	446,32	164,64	101,18	326,68	326,08	343,76	363,86	364,00	348,50	6.499,43		
		Tarifa 2020		309,61	37,02	81,67	133,08	129,18	308,77	130,03	126,88	115,89	115,48	123,24	107,83	110,46	
		Valor R\$ 2020	0,130	64.864,81	11.120,19	31.628,37	16.796,16	13.477,18	43.887,69	43.887,69	45.966,07	44.588,13	46.916,54	46.916,54	44.588,13	394.655,95	
2905	123.277,16	Volume	6.271,784	511,84	510,11	441,23	180,06	140,02	386,78	346,72	346,72	423,07	459,77	559,18	6.271,78		
		Tarifa 2020		113,71	85,37	81,81	129,22	120,81	300,10	132,01	126,80	111,01	122,98	120,28	104,27	112,13	
		Valor R\$ 2020	0,130	18.388,30	48.750,13	36.079,80	23.778,28	18.000,13	54.207,54	45.185,18	48.376,45	45.185,18	56.013,42	70.623,42	77.582,88	686.594,23	
3004	318.758,66	Volume	3.514,168	316,89	316,79	317,31	121,11	143,33	223,30	262,63	254,52	362,76	313,13	341,18	3.514,17		
		Tarifa 2020		112,88	207,68	98,87	158,42	159,99	130,03	149,65	300,90	122,07	135,58	147,40	112,88	112,88	
		Valor R\$ 2020	0,140	28.366,89	34.184,36	30.380,20	19.186,18	21.288,68	28.303,73	37.087,18	41.279,49	44.223,01	45.100,13	41.430,58	48.841,87	452.526,41	
3104	248.501,58	Volume	4.454,956	391,86	357,79	386,47	157,12	195,79	346,80	408,52	408,52	461,18	445,71	525,47	4.454,96		
		Tarifa 2020		117,16	108,40	88,53	127,52	126,46	115,11	126,18	124,74	114,18	120,03	127,76	108,49	117,16	
		Valor R\$ 2020	0,130	45.818,06	38.785,18	28.225,54	17.485,25	25.807,35	46.288,80	47.122,88	53.811,46	55.877,15	53.633,06	56.945,07	58.038,44	529.208,08	
3206	252.722,15	Volume	1.946,708	258,66	261,76	187,47	88,78	143,61	283,76	297,68	263,42	284,86	287,43	286,45	1.946,71		
		Tarifa 2020		141,89	124,53	109,12	169,37	149,07	134,73	148,13	148,08	149,04	147,08	132,73	128,80	129,53	
		Valor R\$ 2020	0,170	37.861,82	39.980,62	26.671,81	15.294,96	22.808,48	32.448,38	36.277,88	38.893,43	40.263,16	41.254,38	41.388,84	41.388,84	406.282,27	
3305	218.852,22	Volume	5.505,791	421,77	460,97	358,82	223,74	307,43	494,83	523,65	519,70	528,56	547,77	522,25	5.505,79		
		Tarifa 2020		126,14	126,62	86,28	134,60	149,54	307,25	127,78	140,19	140,19	128,12	126,14	114,17	123,42	
		Valor R\$ 2020	0,150	54.308,44	40.236,02	35.389,62	30.044,28	43.212,45	67.473,23	65.434,73	67.473,23	78.285,31	80.152,44	87.887,05	87.887,05	676.407,42	
3409	292.289,89	Volume	14.529,594	1.493,89	1.132,59	1.000,89	479,46	697,28	1.399,39	1.399,39	1.371,86	1.845,18	1.572,87	1.441,26	14.529,59		
		Tarifa 2020		323,33	327,82	31,28	142,34	133,12	114,47	132,72	121,24	121,24	121,24	121,24	110,19	110,19	
		Valor R\$ 2020	0,130	351.448,74	137.121,18	84.396,86	67.983,04	47.846,44	118.483,07	180.533,88	240.818,47	160.913,54	171.999,11	178.289,87	178.511,83	1.859.272,94	
3508	668.368,50	Volume	11.760,730	1.014,60	1.004,16	748,88	463,23	530,62	1.807,76	1.033,38	1.808,18	1.211,86	1.167,49	1.125,30	11.760,73		
		Tarifa 2020		114,41	113,13	106,21	132,78	134,74	306,80	111,99	133,40	123,54	120,08	118,49	113,10	120,07	
		Valor R\$ 2020	0,140	116.305,50	101.147,72	78.600,87	61.765,32	75.400,23	117.804,80	127.884,71	137.488,09	147.288,48	140.000,00	147.763,30	148.230,76	1.400.420,74	
3607	518.538,29	Volume	9.509,932	798,48	798,03	593,17	343,71	542,71	794,81	892,07	792,29	918,87	964,12	928,54	9.509,93		
		Tarifa 2020		114,76	104,84	83,89	113,60	116,60	308,87	111,72	119,29	129,40	133,00	128,07	114,76	114,76	
		Valor R\$ 2020	0,130	69.811,95	79.592,86	70.597,50	39.785,73	61.651,33	82.523,28	89.680,38	108.795,71	115.000,26	114.000,00	112.485,88	107.008,20	1.028.228,54	
3706	106.852,22	Volume	1.267,709	258,77	243,69	257,34	158,88	158,88	236,54	186,65	217,25	212,80	268,13	124,42	1.267,71		
		Tarifa 2020		149,83	131,18	108,88	146,10	129,73	132,40	163,18	107,81	154,88	129,09	127,09	120,88	140,70	
		Valor R\$ 2020	0,150	48.748,00	41.866,32	28.021,81	19.408,14	25.481,27	31.216,28	42.380,16	36.401,18	44.854,81	41.808,40	46.141,09	37.106,46	402.586,44	
3805	272.871,88	Volume	4.196,574	348,11	343,58	233,12	215,12	221,39	374,82	373,48	388,54	407,28	388,54	422,94	4.196,57		
		Tarifa 2020		113,46	123,92	111,64	128,38	128,79	121,50	148,18	126,34	121,31	143,84	141,26	133,40		
		Valor R\$ 2020	0,150	47.898,75	42.526,52	31.273,34	27.662,13	30.714,98	45.988,20	51.677,00	52.377,47	54.946,51	55.073,40	59.093,72	61.274,53	542.743,25	
3904	248.882,33	Volume	4.113,134	394,41	384,13	388,89	131,66	129,79	387,94	388,68	394,47	494,91	394,91	498,96	4.113,13		
		Tarifa 2020		123,30	123,03	104,80	126,46	128,94	115,75	120,09	124,18	121,50	125,68	129,75	128,89	121,71	
		Valor R\$ 2020	0,130	46.917,26	46.917,26	29.788,87	15.745,06	20.426,14	44.307,16	46.307,16	46.307,16	52.748,54	51.848,26	51.748,54	52.748,54	431.241,72	
4005	203.262,76	Volume	4.161,790	328,79	349,10	229,65	238,83	222,47	401,26	320,27	385,21	416,24	381,82	386,54	4.161,79		
		Tarifa 2020		148,89	124,90	109,87	118,12	128,43	118,84	141,37	145,06	138,47	137,98	138,79	123,40	121,40	
		Valor R\$ 2020	0,130	43.888,72	39.022,13	28.021,55	30.627,38	28.000,12	45.712,25	46.174,44	51.105,50	53.024,46	57.727,84	55.281,12	58.881,80	546.808,19	
4109	632.858,53	Volume	9.939,639	812,89	829,62	747,79	466,94	545,71	772,04	893,54	914,04	1.008,63	995,29	924,49	9.939,64		
		Tarifa 2020		114,88	114,55	103,12	115,34	120,77	113,18	140,48	131,88	128,86	128,12	144,01	128,88	128,88	
		Valor R\$ 2020	0,130	108.713,14	95.011,71	71.588,89	44.827,22	60.699,54	108.411,36	108.411,36	117.946,85	128.100,01	129.121,55</				

	Tarefa 2010		195,54	111,45	294,51	172,17	289,26	173,13	211,88	182,09	156,54	168,81	168,17	168,08	261,64
	Valor R\$ 2010	0,150	172.120,76	251.534,81	111.418,00	87.169,59	91.282,11	168.282,08	191.585,40	214.363,41	122.735,70	124.585,07	218.217,54	221.879,48	2.074.041,23
18.2.00	004.280.416	Volume	10.899,652	880,51	894,81	794,18	447,32	485,47	762,68	1.044,12	953,77	1.127,64	1.180,75	1.198,89	10.899,40
	Tarefa 2020		144,39	130,67	133,86	171,59	187,84	171,50	196,39	167,39	181,07	190,33	172,50	163,44	383,78
	Valor R\$ 2020	0,158	183.083,13	116.788,59	98.803,54	76.653,63	72.488,85	134.552,54	108.400,88	178.663,20	182.690,00	180.833,46	188.128,16	188.407,52	1.788.790,58
11.94	554.050,01	Volume	6.265,588	529,68	504,23	444,04	125,61	206,40	303,48	551,84	535,26	609,47	550,49	648,51	6.265,59
	Tarefa 2010		193,08	254,46	163,18	190,79	210,60	198,38	148,21	182,71	169,68	173,60	161,66	167,18	268,67
	Valor R\$ 2010	0,155	90.959,12	77.896,67	63.578,04	43.040,27	43.405,34	80.245,93	51.793,00	97.303,33	113.587,73	112.557,09	305.604,17	118.013,44	1.036.495,04
11.2	004.041,47	Volume	2.166,728	211,38	167,09	168,97	70,86	71,82	177,46	186,89	194,45	198,71	178,39	254,86	2.166,73
	Tarefa 2010		165,03	170,53	148,01	140,28	173,27	193,88	181,26	186,28	100,55	187,23	186,70	169,59	177,82
	Valor R\$ 2010	0,130	85.234,87	18.466,81	34.713,69	17.093,70	12.817,37	18.875,18	34.899,81	37.073,89	37.041,83	38.587,61	46.199,38	43.778,88	378.230,75

2020															
TOTAL VOLUME CANAL			7.184,08	5.723,81	5.189,49	3.554,31	4.301,95	5.749,63	6.837,33	6.183,44	7.351,74	7.276,63	7.877,63	7.384,67	72.631,71
TOTAL R\$ CANAL			141.691,00	334.818,59	71.499,58	69.816,63	95.494,77	82.086,88	214.318,35	123.891,58	142.429,49	139.492,45	298.828,43	148.869,48	1.889.289,13
Grand Total	7.686.871,89	72.631,71	12,81	16,18	12,88	10,78	12,10	16,04	18,04	16,53	19,30	18,67	21,18	20,41	69,68
TOTAL VOLUME 1ª ET			19.226,28	18.808,75	23.815,84	8.847,56	18.815,38	28.017,60	18.889,45	19.228,16	21.551,17	23.281,47	21.718,22	23.544,75	220.523,04
TOTAL R\$ 1ª ET SECUNDARIAS			2.496.360,67	2.863.711,60	1.626.479,01	1.238.776,21	1.318.318,25	2.281.747,31	2.598.471,43	2.794.689,72	2.660.661,36	2.824.691,39	2.804.771,20	2.948.318,04	28.370.783,16
1ª ET - Total	881.036,28	229.523,644	125,10	114,40	102,75	140,09	140,10	122,59	130,17	145,33	131,08	131,74	138,54	125,17	188,63
TOTAL VOLUME 2ª ET			26.419,98	23.763,76	20.945,32	12.376,89	14.916,79	16.187,64	19.816,89	18.411,54	20.984,11	18.478,39	18.797,23	19.849,43	285.154,76
TOTAL R\$ 2ª ET SECUNDARIAS			2.540.314,18	2.267.974,79	1.897.503,48	1.208.686,63	1.411.973,82	1.171.752,19	1.794.596,87	1.917.566,30	1.111.986,86	1.628.318,84	1.134.630,64	1.097.222,12	29.751.677,25
2ª ET - Total			84,43	91,20	81,67	60,74	69,86	67,46	69,11	51,83	49,67	43,34	49,11	49,41	101,28

Aprovação da tarifa Proposta pelo DINC (Conselho de Administração) e aprovada pela CODEVASF através da Diretoria Executiva.



Ministério do Desenvolvimento Regional - MDR
Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba

DIRETORIA EXECUTIVA

RESOLUÇÃO Nº 091

Em 22 de janeiro de 2020.

A Diretoria Executiva da Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba - Codevasf, em sua 1759ª Reunião Ordinária, no uso de suas atribuições e tendo em vista o artigo 71 do Estatuto aprovado pelo Decreto nº 8.258/2014, de 29 de maio de 2014, publicado no Diário Oficial da União de 30 de maio de 2014, alterado conforme Atas das Assembleias Gerais Extraordinárias e Ordinárias, realizadas, respectivamente, em 13 de abril de 2017, 8 de agosto de 2017, 23 de março de 2018 e 19 de abril de 2018, e publicadas no Diário Oficial da União de 19/4/2017, 9/8/2017, 2/4/2018 e 23/4/2018,

RESOLVE:

Autorizar, com base na nota técnica da 3ª GRI/UAP (fls. 294 a 296) e na manifestação técnica da 3ª GRI/JGE (fl. 298) do processo administrativo nº 59530.001304/2019-67, o incremento de valor na ordem de R\$ R\$ 4,22 (quatro reais e vinte e dois centavos), sobre a tarifa de água K2-Fixo a ser cobrada dos agricultores irrigantes do Projeto Público de Irrigação Nilo Coelho, no período de 1º/01/2020 a 31/12/2020, alterando o valor da taxa de R\$ 96,50/ha/mês (noventa e seis reais e cinquenta centavos, por hectare, por mês) para R\$ 100,72/ha/mês (cem reais e setenta e dois centavos, por hectare, por mês).

Versão original assinada pelo Diretor-Presidente

MARCELO ANDRADE MOREIRA PINTO
Diretor-Presidente

Informações de Contato

Responsável pelas Informações:

Paulo H P Sales
Gerente Executivo
CRA-PE 10.964
ge@dinc.org.br

Colaboração:

Humberto Augusto Arrunátegui - Gerente de Operação
Thermutes Pontes Ramos - Coordenadora Financeira
Edneuma Maria do Nascimento - Contadora
Murillo Ricardo Caldas - Técnico Informática
Josefa Antônia da Silva - Secretária Executiva

Informações da Empresa

DINC - Distrito de Irrigação Nilo Coelho

Vila CS-1 – Perímetro Irrigado Senador Nilo Coelho – Petrolina -PE

Tel: 087 3986.3565

www.dinc.org.br

