



## RELATÓRIO TCE - EXERCÍCIO DE 2023

Novo Hamburgo

Abril/2024



## INTRODUÇÃO

A COMUSA – Serviços de Água e Esgoto de NH – é uma instituição comprometida com o atendimento das demandas referentes ao saneamento básico da cidade de Novo Hamburgo. Sua estrutura administrativa, à nível estratégico, é composta pela Diretoria Geral, Diretoria Técnica, Diretoria Administrativa Financeira e Diretoria de Relacionamento com o Cliente. No nível tático, a Autarquia é organizada em Coordenações, de acordo com as especificações das atividades associadas a cada Diretoria do nível estratégico. No nível operacional, a estrutura institucional compreende setores que atuam na execução das atividades definidas pelas Diretorias e intermediadas pelas Coordenações.

Com essa organização administrativa, a COMUSA dirige e coordena todas as atividades realizadas na área do saneamento, contemplando: captação de água bruta; tratamento de água, armazenamento e distribuição; manutenção dos sistemas da matriz água e esgoto; serviços de leitura, faturamento e cobrança; coleta e tratamento de esgoto, atuação socioambiental junto à comunidade, assessoria jurídica atuante em diversas ações específicas da Autarquia, assessoria de comunicação responsável pelos instrumentos de divulgação e execução de projetos e obras para atender as demandas nas áreas de água e esgoto sob a responsabilidade da COMUSA.

Considerando o acima exposto, este relatório apresentará as ações desenvolvidas pelos diversos setores da COMUSA no ano de 2023, enfatizando as atividades com maior destaque e importância para Novo Hamburgo.



## 2. AÇÕES DA DIRETORIA GERAL – 2023

### 2.1 Gabinete

O gabinete é o setor vinculado diretamente à Diretoria Geral, tendo como âmbito de ação o auxílio, assessoramento e representação do Diretor-Geral em suas atribuições legais e atividades oficiais, assim como em suas funções administrativas, políticas, sociais, de cerimonial, de relações públicas, comunitárias e culturais. A estrutura organizacional básica do Gabinete do Diretor-Geral compreende as seguintes unidades administrativas: Assessoria da Direção, Secretaria, Comunicação Social e Assessoria Jurídica.

#### 2.1.1 Ações da Assessoria da Direção

Dentre todas as atividades administrativas desenvolvidas pela Assessoria da Direção, a institucionalização do Plano de Contratações Anual (PCA) foi definido por meio de resolução e definição de Comissão com membros representantes das Diretorias, com as devidas capacitações, visando o treinamento dos agentes de contratação da Autarquia para a elaboração do PCA da COMUSA para o ano de 2025.

Outra ação importante realizada pelo gabinete foi a integração da COMUSA ao Conselho Mundial da Água (World Water Council - WWC), tornando-se a segunda autarquia de saneamento no Brasil a fazer parte desta entidade global, além da Sabesp. O WWC é responsável por realizar eventos e abrir portas junto à outras entidades e financiadores de saneamento em todo mundo para que os associados possam angariar recursos para novas obras e conhecer soluções já utilizadas em outros países.

#### 2.1.2 Ações da Comunicação Social

A Assessoria de Comunicação Social é responsável pela elaboração de instrumentos de divulgação da COMUSA, nos eventos realizados e demais iniciativas que, por ventura, possam ser elaboradas para transmitir informações à população de Novo Hamburgo e aos servidores.

Dentre as ações que envolveram a assessoria de comunicação, citamos que em 2023 o setor promoveu as seguintes divulgações, consideradas de maior relevância, conforme tabela abaixo:



Tabela – Divulgações 2023

Divulgações - Assessoria de Comunicação - 2023	
Mês	Publicação
jan/23	COMUSA recupera R\$ 2 milhões, referentes à recursos de contrapartida da Autarquia com a CEF, devido ao adiantamento do projeto da ETE Luiz Rau.
	COMUSA ingressa no Conselho Mundial da Água (WWC), única autarquia de saneamento 100% pública a fazer parte do grupo.
fev/23	COMUSA investe R\$ 6 milhões na retomada das obras de substituição de rede, são recursos próprios investidos para garantir redes novas.
	COMUSA alerta para menor nível do Rio dos Sinos desde janeiro de 2022. A autarquia registrou 2,05 metros na captação no dia 08/02/2023.
mar/23	COMUSA substitui bomba de captação no Rio dos Sinos. De forma preventiva, a troca do equipamento foi realizada pela equipe da autarquia.
	COMUSA disponibiliza Relatório Anual da Qualidade da Água 2022. Documento foi disponibilizado para consulta nas plataformas digitais.
	Luta pelo Rio dos Sinos é destaque da COMUSA na Câmara de Novo Hamburgo.
	COMUSA participa de encontro da ASSEMAE em Brasília e também visitou a Secretaria de Saneamento do governo federal em busca de recursos.
abr/23	Caixa aprova licitação da ETE Luiz Rau.
mai/23	COMUSA usa técnica do método não-destrutivo, que minimiza danos à via em obra de substituição de rede.
	Aplicativo da COMUSA supera mais de 20 mil usuários.
	Trabalhos técnicos de servidores da COMUSA são apresentados na ABES.
jun/23	Semana do Meio Ambiente (Programação da COMUSA).
	Equipes da COMUSA em alerta durante cheia.
jul/23	COMUSA publica edital da ETE Luiz Rau.
ago/23	Comusa evita desabastecimento em 11 bairros
set/23	Setor da Folha de Pagamento já está atuando
	Comusa promove capacitação sobre PADs e Sindicâncias
out/23	Comusa recebe o selo Top of Quality Internacional - Edição 2023
	Comusa conclui expansão do laboratório de controle de qualidade
nov/23	Treinamento Intensivo de Combate a Incêndios
	Modelos para PADs e Sindicâncias disponíveis no ClicÁgua
dez/23	Nova Lei de Licitações foi apresentada aos servidores
	ClicÁgua recebe página com orientações para Nova Lei de Licitações



### **2.1.3 Ações da Assessoria Jurídica**

No ano de 2023, a equipe da Assessoria Jurídica foi composta por quatro Advogados concursados, uma Assistente Administrativa, um Estagiário, um Gerente de Ouvidoria e um Assessor Jurídico, que coordenou o Setor.

No mesmo exercício, a COMUSA foi parte interessada em cerca de 250 (duzentos e cinquenta) ações cíveis e de 195 (cento e noventa e cinco) ações trabalhistas, na qualidade de demandante ou demandada. Além disso, foi Autora em 1049 (mil e quarenta e nove) ações de execução fiscal. Assim, inúmeras audiências judiciais foram acompanhadas pela Assessoria Jurídica.

A Assessoria Jurídica também foi responsável pela análise das contratações realizadas pela Autarquia, sejam elas feitas por algum procedimento licitatório, dispensa ou inexigibilidade de licitação. Nessa esfera, a Assessoria Jurídica elaborou mais de 15 orientações e mais de 65 modelos de documentos com base na nova lei de licitações e contratos administrativos, Lei Federal n.º 14.133/2021.

Ademais, orientou os servidores da Autarquia na condução dos processos administrativos disciplinares e sindicâncias, além de elaborar 19 modelos de documentos para serem utilizados pelas Comissões que atuam nesses processos.

## **3. AÇÕES DA DIRETORIA TÉCNICA - 2023**

### **3.1 Coordenação de Produção**

A Coordenação de Produção compreende a operação e o monitoramento da Estação de Tratamento de Água (ETA), das Soluções Alternativas Coletivas de Abastecimento de Água (SACs), Soluções Alternativas Individuais de Abastecimento de Água (SAIs), das Estações de Tratamento de Esgoto (ETEs), das Unidades de Tratamento de Esgoto (UTES – sistemas de fossas sépticas e filtros anaeróbios coletivos) e dos laboratórios responsáveis pelo controle de qualidade da água tratada e distribuída, e pelas análises de esgoto, conforme tabela.

A equipe técnica desta coordenação conta com servidores com os seguintes cargos: Engenheiro Químico, Biólogo, Técnico Químico/Técnico em Tratamento de Água e Esgoto, Técnico Operacional, Operador de ETA e ETE, Agente de Serviços, Agente Operacional, Agente de Hidráulica e Assessor Técnico. Também conta com estagiários das áreas química e biologia e gestão ambiental.



### 3.1.1 Ações de melhorias realizadas no SAA

Ampliação do laboratório de microbiologia. Em 2023, ocorreu a ampliação do Laboratório de Microbiologia do LCQ da COMUSA. Essa expansão marca uma nova era na capacidade de análise e na qualidade dos serviços prestados pela COMUSA.

Troca agente de desinfecção. Entrada do sistema de gás cloro em julho/2023. O produto ofereceu segurança operacional nos parâmetros de tratamento, com elevação no residual de cloro no controle de qualidade. Cabe ressaltar a redução no parâmetro cor, cumprindo assim o propósito da substituição do produto. Adicionalmente, percebeu-se uma economia na casa de 36% em relação ao produto anterior no primeiro semestre de operação, permitindo investimento em novas tecnologias.

Troca de meio filtrante em filtros da ETA. Durante o período, dois filtros foram adequados à tecnologia de dupla camada de filtração, com areia e carvão antracito, mais eficiente e previsto no projeto de ampliação da ETA.

Realização de um teste em escala piloto de equipamento denominado monitor coagulante na ETA da COMUSA. Esse teste, com duração de 50 dias, permitiu conhecer a performance do equipamento, o qual admite automatizar as dosagens de materiais químicos de tratamento de água (cloreto de polialumínio líquido - PAC), acoplado ao sistema de bombas dosadoras. Analisando-se os dados gerados durante o teste realizado, notou-se uma redução de 4,6 gramas de PAC por m<sup>3</sup> de água tratada. Isso representa uma redução de 10,18% no uso de PAC no tratamento. Com o custo médio no momento do estudo de R\$ 1,43 por quilograma do produto, calculou-se uma economia diária de R\$ 355,42. O custo orçado para aquisição do equipamento na data do estudo foi de R\$ 149.982,08, estimando-se um *Payback* do investimento em torno de 14 meses após a entrada em operação. Assim sendo, a COMUSA planeja abrir processo licitatório para aquisição desse equipamento.

Realização de testes, em escala de bancada, com uso da ferramenta denominada *jar test*, ou teste dos jarros, com utilização de polímeros sólidos diversos (catiônicos, não iônicos, entre outros), em substituição ao polímero orgânico-catiônico de origem vegetal à base de tanino solução líquida, para verificação de performance na ETA da COMUSA. Os testes visam redução de custos. Após um conjunto de testes realizados, notou-se que o polímero de característica não iônica apresentou resultados satisfatórios. Nesse sentido, a COMUSA abriu processo para aquisição de polímero sólido não iônico para uso na ETA da COMUSA (edital publicado em dezembro de 2023, PE 055/2023). Adicionalmente,



instalou sistema de preparação e dosagem de polímero (tanque para dissolver o polímero sólido e bomba dosadora para efetuar a dosagem na ETA da COMUSA).

Aquisição de novos equipamentos para o Laboratório de Controle de Qualidade (LCQ): capela de fluxo laminar com esterilização UV (contrato 045/2023) para uso no Laboratório de Microbiologia, nova aquisição para a área ampliada; e espectrofotômetro na região do visível (contrato 044/2023) para uso em ensaios físico-químicos, a fim de substituir equipamento mais antigo em final de vida útil.

### 3.1.2 Ações de melhorias realizadas no SES

ETE ROSELÂNDIA: Entrada plena em operação da estação.

### 3.2 Coordenação Operacional

A Coordenação Operacional conta com uma equipe de 40 servidores. A seguir, são apresentadas as ações que foram realizadas pelo Setor de Controle de Perdas e pelo Centro de Controle Operacional (CCO) em 2023.

- a) Macromedição: No ano de 2023 foi instalado o novo macromedidor junto a adutora ETA Centro.
- b) Válvulas reguladoras de pressão (VRPs): Até a data de dezembro/2023, a COMUSA possuía 64 VRPs instaladas, sendo executada a revisão, medição de pressão e a regulagem das mesmas quando há alguma alteração detectada nas pressões ou quinzenalmente quando é executada a vistoria de rotina através da Equipe de Apoio. As VRPs foram monitoradas 8.424 vezes, através das leituras de pressão nos PCQs. Também foram realizadas 334 inspeções, 143 manutenções gerais e 143 regulagens de VRPs. No ano de 2023 foi realizado capacitação de 03 servidores junto a fábrica de VRPs da Bermad.
- c) Instalação de Data Logger: Data Logger é um equipamento utilizado para medir e registrar, em tempo real, a pressão em pontos específicos. Tem como finalidade avaliar problemas de pressão na rede, verificar a viabilidade e planejamento do sistema de abastecimento, proteger setores através de VRP, que podem ser instaladas de acordo com os valores obtidos pelo Data Logger, e acompanhar a dinâmica do funcionamento das válvulas durante a variação no consumo diário. O Data Logger é instalado em um determinado ponto a ser medido, depois os dados registrados são transferidos para um computador onde um gráfico é gerado e analisado pelo técnico, para que sejam feitas



possíveis intervenções no sistema de água. Em 2023 foram instalados 639 Data Loggers.

- d) Pesquisa de Vazamentos – Varredura: São realizadas diariamente pela equipe da setorização pesquisas para detectar vazamentos de água, em que são utilizados equipamentos específicos (geofones e haste de escuta), para detectar vazamentos ocultos, através do ruído gerado pelos vazamentos. Essa ação permite evitar o desabastecimento e problemas de baixa pressão decorrentes destes vazamentos, e ainda, visa reduzir o volume de água perdido. Em 2023 foram identificados e enviados para conserto 271 vazamentos. No ano de 2023 foi realizado curso de capacitação para detecção de vazamentos junto a CETRE – Centro de Treinamento e Tecnologia para 02 servidores da COMUSA.
- e) Regularização de Economias: Em 2023 foram executadas 807 intervenções, entre corte de ligações clandestinas e regularizações de pontos sem acesso.
- f) Entrega de Água Potável – Caminhão-Pipa: Em 2023 foram efetuadas 139 entregas de água potável por meio do Caminhão Pipa, somando um total de 912 m<sup>3</sup> de água distribuídas.
- g) Manometrias e Vistorias de Falta de Água: Em 2023 foram executadas 394 manometrias e 606 ocorrências de falta de água resolvidas. Geralmente as ocorrências de falta de água são solucionadas no mesmo dia da reclamação.
- h) Vistorias de Vazamento de Rede e Geofonias e consertos de ramais: Em 2023 foram executadas 392 geofonias de apoio, e 1829 ramais foram consertados, e 1579 redes consertadas.
- i) Manutenção Preventiva Bombeamento EAB: Em 2023 foram executadas 124 intervenções para limpeza rotineira no poço de sucção e dragagens para remoção de material granulado acumulado no fundo do poço.

### 3.3 Coordenação de Manutenção

A Coordenação de Manutenção abrange as áreas de manutenção eletromecânica, manutenção de redes e ramais de abastecimento de água e esgotamento sanitário.





- **3.3.1** Ações do SAA, SES e área administrativa:
- O Setor de Manutenção envolve-se com diversas atividades associadas às três áreas de atuação (SAA / SES e ADM), onde citamos as principais:
- Manutenção permanente nas redes (empresas terceirizadas) e ramais de abastecimento de água;
- Manutenção permanente nas redes e equipamentos de coleta de esgoto;
- Manutenção permanente em todos equipamentos eletromecânicos;
- Manutenção permanente dos sistemas telecomandados;
- Avaliação dos projetos de engenharia da ETE Luis Rau e da nova captação

SISTEMAS (ÁREAS)	ATIVIDADES	
SAA	Estudos	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Início dos estudos para execução da reforma do sistema de controle da lavagem dos filtros da ETA;</li> <li>- Estudos e início da elaboração do termo de referência para implantação de sistema de energia solar para telemetria para macromedidores do SAA;</li> <li>- Elaboração de termo de referência para revitalização dos sistemas de iluminação</li> </ul>
	Elaboração de Projetos (expansão do SAA)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Projeto elétrico para implantação da nova EAB. Atualmente conjunto dos projetos que compõem a documentação técnica multidisciplinar está sob análise da agente financiador.</li> </ul>
	Manutenção	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Elaboração de projeto básico e orçamento para contratação de empresa especializada para manutenção corretiva das subestações das EATs Marcílio Dias/Boa Vista e Primavera;</li> <li>- Ciclo de manutenção preventiva e corretiva do parque de transformadores da COMUSA;</li> <li>- Revitalização das entradas de energia em baixa tensão;</li> <li>- Implantação da EAT- Morada dos Eucaliptos</li> </ul>
ADM	Atividade	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Desenvolvimento de atividades associadas ao rito de migração das unidades consumidoras de média tensão para o ACL (Ambiente de Contratação Livre)</li> </ul>



### 3.3.2 Custos associados ao consumo de energia elétrica – eficiência energética

- O Setor de Manutenção Eletromecânica acompanha a evolução dos custos associados ao consumo de energia elétrica nas diversas unidades consumidoras da COMUSA, buscando o enquadramento mais econômico nos contratos de fornecimento de energia de acordo com os respectivos perfis de consumo de cada unidade.
- Em Out/20, a fim de elevar os índices de eficiência energética nos processos de Produção e Distribuição de água, foi publicada proposta de diretrizes para operação otimizada do SAA a partir do supervisor do CCO. A partir do ano de 2022, percebe-se que a operação do SAA se mostrou mais alinhada com as recomendações prescritas nesta proposta de diretrizes, de modo que os resultados por ora obtidos permitem inferir que este plano operacional está, em grande medida, consolidado como diretriz padrão de operação do SAA.
- A Tabela abaixo apresenta um resumo analítico referente ao consumo e custo da energia elétrica fornecida às unidades consumidoras da COMUSA nos últimos dois anos.

#### 2022

SETOR	CONSUMO (kWh)	CUSTO (R\$)	TARIFA* (R\$/kWh)	Representação no custo geral
SAA	14.196.415	R\$ 9.570.853,66	0,6742	93,24%
SES	704.787	R\$ 581.268,36	0,8247	5,66%
ADM	109.148	R\$ 113.003,26	1,0353	1,10%
<b>TOTAL</b>	<b>15.010.350</b>	<b>R\$ 10.265.125,28</b>	<b>0,6839</b>	<b>100%</b>

\*tarifa média inclui todos os impostos incidentes: ICMS, PIS, COFINS e taxa de iluminação pública.

#### 2023

SETOR	CONSUMO (kWh)	CUSTO (R\$)	TARIFA* (R\$/kWh)	Representação no custo geral
SAA	14.708.772	R\$ 9.417.422,16	0,6403	93,39%
SES	718.219	R\$ 559.299,93	0,7787	5,55%



ADM	108.056	R\$ 107.236,23	0,9924	1,06%
<b>TOTAL</b>	<b>15.535.047</b>	<b>R\$ 10.083.958,32</b>	<b>0,6491</b>	<b>100%</b>

\*tarifa média inclui todos os impostos incidentes: ICMS, PIS, COFINS e taxa de iluminação pública.

SETOR	Varição de Consumo	Varição de Custo	Varição de Tarifa	Varição do Número de Economias
SAA	3,61%	-1,60%	-5,03%	Ano 2022 Água: 88013 Ano 2023 Água: 89308 <b>Varição: 1,47%</b> Ano 2022 Esgoto: 5380 Ano 2023 Esgoto: 5441 <b>Varição: 1,13%</b>
SES	1,91%	-3,78%	-5,58%	
ADM	-1,00%	-5,10%	-4,14%	
<b>TOTAL (Físico)</b>	<b>524.697</b>	<b>-R\$ 181.166,96</b>	<b>-0,0348</b>	
<b>Total (%)</b>	<b>3,50%</b>	<b>-1,76%</b>	<b>-5,08%</b>	

Varição de Consumo e Custo com Relação ao Ano de 2022

- De acordo com a tabela acima, a área mais representativa para a COMUSA refere-se às unidades consumidoras ligadas ao SAA, pois concentram aproximadamente 93% do custo de energia da autarquia. Por outro lado, em torno de 95% da energia consumida está contratada sob regimes tarifários de Média Tensão, propiciando, por meio de ajustes periódicos nos respectivos contratos de fornecimento de energia, o enquadramento mais econômico possível de acordo com o perfil de consumo de cada unidade consumidora.
- A redução de R\$ 181.166,96 verificada no custo da despesa com energia elétrica em 2023, pode ser atribuída, notadamente, às seguintes razões:

1) Redução percentual do consumo de energia no horário de Ponta (posto tarifário com maior índice de reajuste, vide tabela Resolução Homologatória ANEEL Nº 3.206)

ANO	Taxa de utilização da energia no horário de Ponta
2018	6,4%
2019	4,5%



2020	6,5%
2021	6,0%
2022	6,5%
2023	6,1%

2) Incidência predominante da bandeira tarifária verde (sem incidência de taxa extra sobre a tarifa):

Mês	Bandeira 2020	Bandeira 2021	Bandeira 2022	Bandeira 2023
Jan	amarela	amarela	Escassez	verde
Fev	verde	amarela	Escassez	verde
Mar	verde	amarela	Escassez	verde
Abr	verde	amarela	Escassez-verde*	verde
Mai	verde	vermelha	verde	verde
Jun	verde	vermelha2	verde	verde
Jul	verde	vermelha2	verde	verde
Ago	verde	vermelha2	verde	verde
Set	verde	Escassez	verde	verde
Out	verde	Escassez	verde	verde
Nov	verde	Escassez	verde	verde
Dez	vermelha2	Escassez	verde	verde

\* bandeira híbrida: 50% Escassez Hídrica + 50% Verde

Por outro lado, os seguintes fatores contribuíram para atenuar a intensidade da redução nos custos com a energia elétrica:

- Resolução Homologatória ANEEL N° 3.206 – vigência a partir de 19/06/2023: revisão tarifária das tarifas de energia e de uso dos sistemas de distribuição na área de concessão da RGE;
- DECRETO N° 9.642, DE 27 DE DEZEMBRO DE 2018: passou a vigorar a partir de junho/2019 incidência de desconto progressivamente menor sobre os valores de



tarifas repassados pela concessionária às unidades consumidoras associadas à área de saneamento. Ou seja, no ano de 2023, o desconto sobre as tarifas de energia foi reduzido de 3% para 0%.

- Combinando os efeitos da Resolução Homologatória ANEEL Nº 3.206 e do DECRETO Nº 9.642, DE 27 DE DEZEMBRO DE 2018, temos os seguintes percentuais de reajuste tarifário incidentes sobre as unidades consumidoras de energia da COMUSA:

Média Tensão - HORO-SAZONAL VERDE (Unid. Cons. Saneamento): 92,17% do Consumo Geral					
Tarifa Demanda		Tarifa Consumo			
		Ponta - TE	Ponta - TUSD	F. Ponta - TE	F. Ponta - TUSD
-18,06%		13,57%	28,86%	14,10%	-16,84%

Média Tensão - HORO-SAZONAL AZUL (Unid. Cons. Saneamento): 1,52% do Consumo Geral					
Tarifa Demanda		Tarifa Consumo			
Ponta	F. Ponta	Ponta - TE	Ponta - TUSD	F. Ponta - TE	F. Ponta - TUSD
33,67%	-18,06%	13,57%	-16,84%	14,10%	-16,84%

Média Tensão - HORO-SAZONAL AZUL (Unid. Cons. Adm./Sede COMUSA-ETA*): 1,90% do Consumo Geral					
Tarifa Demanda		Tarifa Consumo			
Ponta	F. Ponta	Ponta - TE	Ponta - TUSD	F. Ponta - TE	F. Ponta - TUSD
29,66%	-20,52%	10,17%	-19,33%	10,67%	-19,33%

\* Não se aplica os efeitos do Decreto 9642/2018

Baixa Tensão (Unid. Cons. Saneamento): 3,54% do Consumo Geral	
Tarifa Consumo	
6,1%	

Baixa Tensão (Unid. Cons. Administrativas*): 0,7% do Consumo Geral	
Tarifa Consumo	
2,92%	

\* Não se aplica os efeitos do Decreto 9642/2018



a) Carga tributária: Em Fev/23: início da retomada da cobrança do ICMS sobre a parcela TUSD da energia.

Ano	Carga Tributária
2017	30%
2018	33%
2019	37%
2020	38%
2021	37%*
2022	14%**
2023	28%***

\* vigente até Ago/21: mês seguinte passa a vigorar a exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS

\*\* valor médio vigente a partir Jul/22 em razão da plena vigência da Lei complementar 194 (exclusão do ICMS nas tarifas de energia (TE) e uso do sistema de distribuição (TUSD))

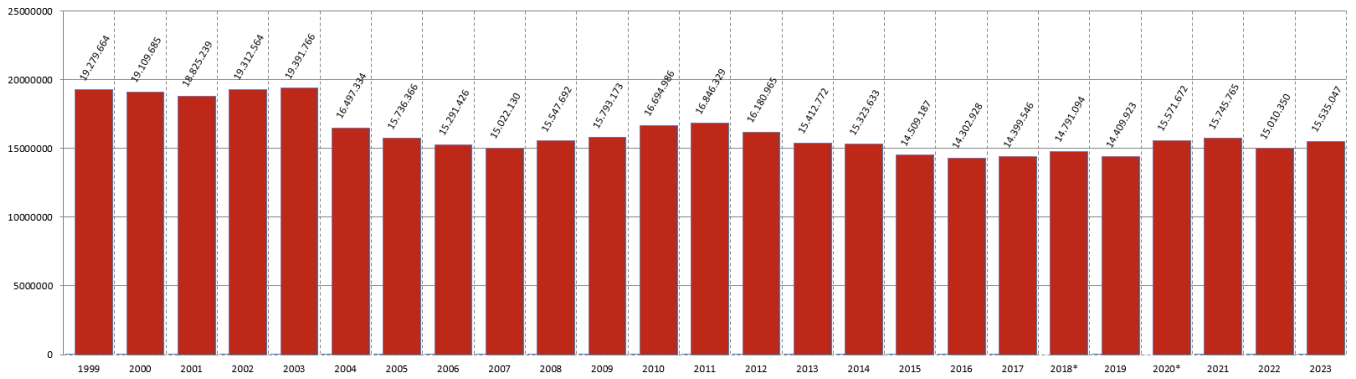
\*\*\* valor médio vigente a partir Fev/23: retorno da cobrança do ICMS sobre a TUSD (limitada a 17%, energia é bem essencial, conforme Lei complementar 194)

b) Aumento de consumo em unidades operacionais: EAT – Marcílio Dias, EAT – ETA (causado fundamentalmente por vazamentos detectados na área dos subsistemas Marcílio Dias-Maurício Cardoso e desligamento do soprador da ETA (Setor de Produção necessita utilizar 20% a mais do volume médio de água tratada para o processo de lavagem dos filtros), EAT – Jardim da Figueira, EAT – Jardim do Sol e EAT – Kolling.

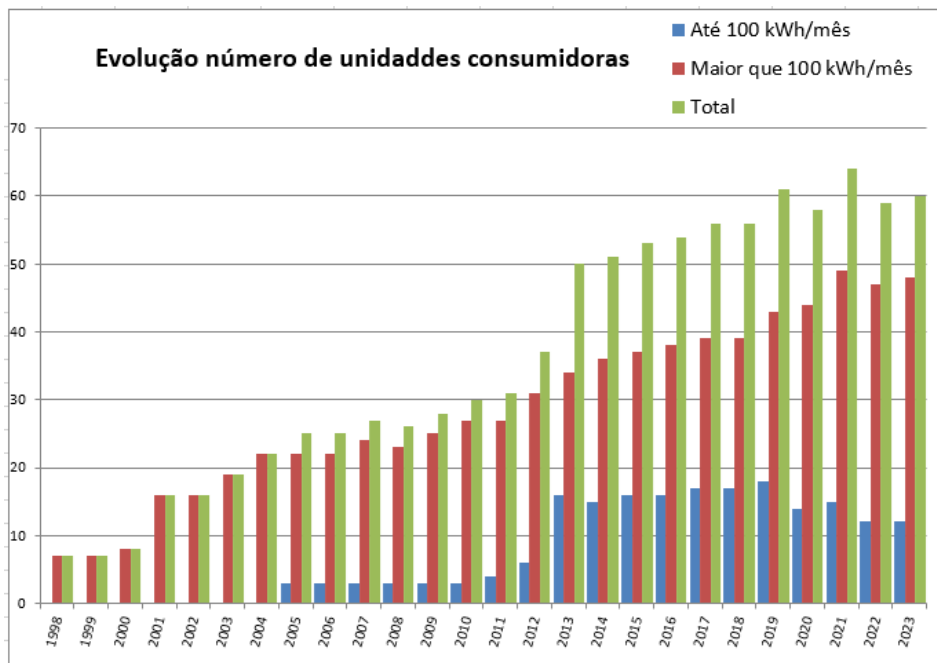
Por fim, abaixo seguem os histogramas do consumo de energia, da evolução do número de unidades consumidoras e dos indicadores de desempenho ao longo da série histórica da COMUSA



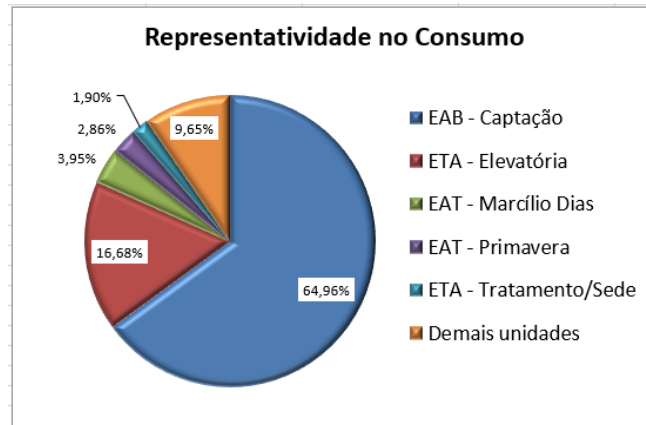
Consumo Anual de Energia Comusa (kWh)



\* Anos com acréscimo de consumo (maior número de dias de consumo), devido a alteração de rota de leitura (2018) ou calendário de leitura (2020)

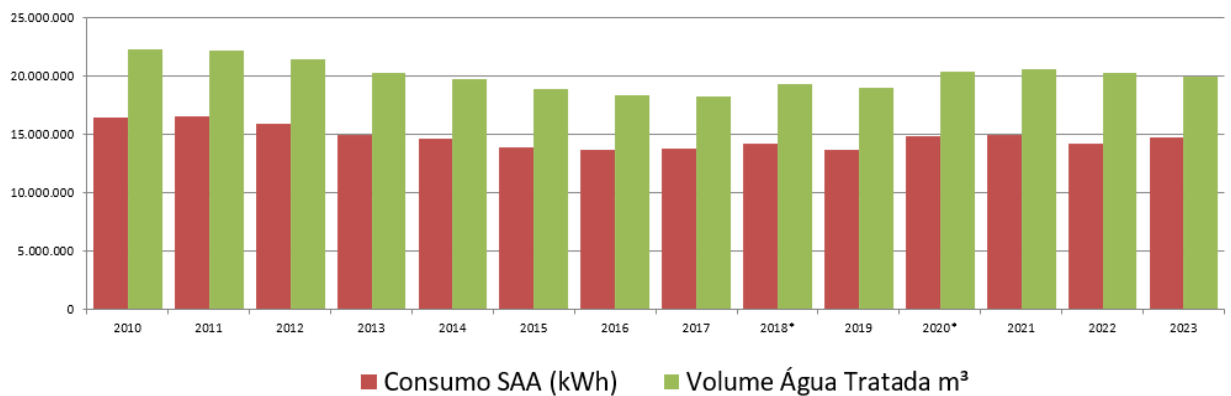


Abaixo segue a distribuição percentual do consumo de energia elétrica da COMUSA entre suas principais unidades consumidoras:

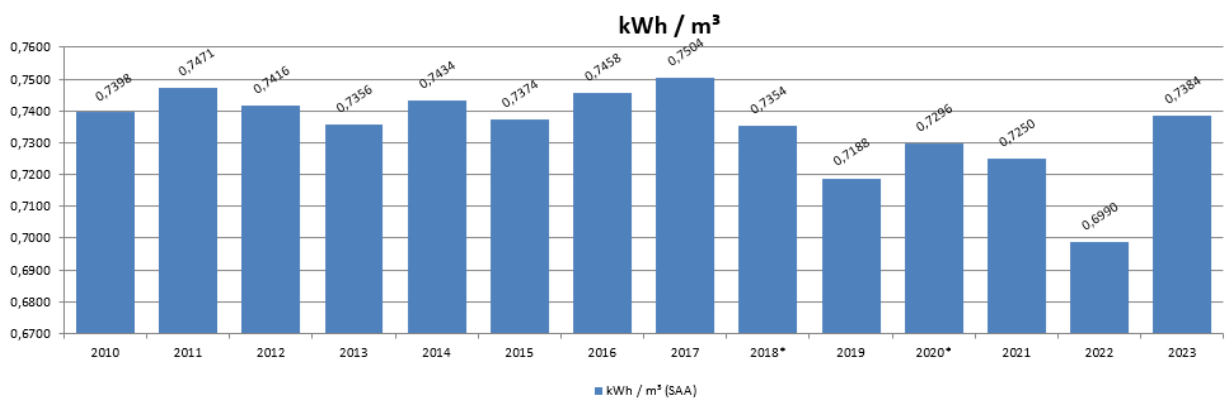


A seguir seguem gráficos relativos aos principais indicadores de desempenho observados.

### Consumo kWh / Volume de Água Tratada



Consumo de energia no SAA pelo volume de água produzida



Índice de eficiência (kWh/m³): obtido pela razão do consumo de energia no SAA pelo volume de água produzida.



### 3.3.3 Outras Ações da Coordenação de Manutenção

A Coordenação de Manutenção, por meio da sua equipe técnica, realizou licitação para contratação de empresa especializada em Consultoria e Assessoria técnica, econômica-comercial, regulatória, jurídica e tributária em Gestão da Energia Elétrica no ACL (Ambiente de Contratação Livre) / ACR (Ambiente de Contratação Regulada) e administração de contratos de fornecimento de energia das unidades consumidoras da COMUSA a migrarem para o Ambiente de Contratação Livre (ACL), bem como representação junto a CCEE (Câmara de Comercialização de Energia Elétrica) e respectiva gestão das migrações dos Sistemas de Medição e Faturamento (SMF) de cada unidade consumidora para a COMUSA. Essa ação irá gerar uma economia estimada de aproximadamente 3 milhões por ano para a COMUSA. As unidades serão migradas, gradualmente para o ACL (Ambiente de Contratação Livre).

### 3.4 Coordenação de Projetos e Obras

A Coordenação de Projetos e Obras faz a gestão dos projetos e das obras do Sistema de Abastecimento de Água (SAA) e do Sistema de Abastecimento de Esgoto (SES). O setor também atua na aprovação de projetos hidrossanitários, aprovação de redes de água e esgoto dos projetos de loteamentos, cadastro digital e geoprocessamento, ligações novas e extensões de redes.

No ano de 2023, as seguintes atividades realizadas pelo setor podem ser destacadas:

- a) Receitas relativas aos serviços apresentados em 2023:

Tabela - Receitas adquiridas pela COMUSA relativa aos serviços de Engenharia

PROJETOS HIDROSSANITÁRIOS (Análise de 300 projetos)	R\$ 172.824,19
VISTORIA HIDROSSANITARIAS (Em torno de 637, no entanto várias antes da cobrança do preço público de serviço)	R\$ 14.394,41
Emissão de AVTs, projetos de extensões de rede e declarações	R\$ 22.736,08

- b) Em relação às extensões de rede e ligações novas em 2023:



- Extensões de rede: Foram concluídos 306 metros de rede de água para atender as demandas particulares e específicas mediante pagamento dos serviços por parte do interessado;
- Ligações novas: Foram executadas 138 ligações novas de água em asfalto, 21 ligações novas em paralelepípedo ou PAV's e 374 ligações novas em chão batido, na rede de distribuição do município de Novo Hamburgo.

c) Programa de substituição de redes em 2023:

- Com a assinatura do contrato para execução da substituição de redes, foram executados os seguintes quantitativos de redes, em metros:

Medições		REDES (m)
BM01	mar/23	606,35
BM02	abr/23	691,80
BM03	mai/23	1018,60
BM04	jul/23	1105,20
BM05	ago/23	116,80
BM06	set/23	655,00
BM06A	set/23	359,80
BM07	out/23	280,50
BM08	nov/23	558,40
		<b>5392,45</b>

- d) Execução da obra de Terraplenagem da ETE Luiz Rau. Valor do Contrato: R\$ 8.840.199,48. Empresa: CONSTRUSINOS.
- e) Concluída a licitação para a execução das obras da ETE Luiz Rau com contrato assinado em dezembro/2023. Valor do contrato: R\$ 69.969.599,56. Empresa vencedora: MGM Serviços técnicos Ltda.
- f) Efetivação das ligações de esgoto do SES Roselândia, por meio do contrato com a empresa D.D. VARGAS.
- g) Reforma predial: Abrangeu setores da ETA, do Parque Imperial - administrado pela Autarquia -, ETE Mundo Novo e Reservatórios da Maurício Cardoso, o projeto buscou ampliar espaços físicos, criar outros, melhorando a funcionalidade dos locais de trabalho; aumentar o número de atendimento



sanitário, na construção de novos banheiros e vestiários, bem como reforma de pisos, telhados, implantação de calhas pluviais, entre outros. Abaixo, algumas imagens das reformas realizadas:



- h) Adequação dos projetos da nova captação para atender as demandas do SAA.
- i) Lançamento da licitação dos remanescentes da adutora de água bruta para ampliação do SAA.
- j) Abaixo segue planilha com resumo das ações realizadas pelo setor de Projetos em 2023:

ITEM	AÇÃO	ATIVIDADES	STATUS	Nº CONTRATO	FONTE DE RECURSO	VALOR CONTRATADO	ADITIVOS	VALOR TOTAL	DESEMBOLSOS/2023
1	1132	<b>Programa de Substituição de redes</b>							
1.1		Execução de ligações novas, substituição de quadros e execução de redes de água em PEAD e PVC	Encerrado	051/2022	Próprio	R\$ 6.232.176,31	R\$ 722.184,11	R\$ 6.954.360,42	R\$ 1.258.863,84
2	1129	<b>Aumento Capac. de Adução e Trat. de Água</b>							
2.1		Adutora de água Bruta PC: R\$5.680.820,80	Em licitação		Próprio e Financiamento				
2.2		projeto de recuperação tubos de aço DN1000	Em andamento	040/2023	Próprio	R\$ 88.900,00		R\$ 88.900,00	
3	1127	<b>SES Luiz Rau</b>							
3.1		Terraplenagem ETE Luiz Rau	Em andamento	029/2022	Próprio e Financiamento	R\$ 8.840.199,48			
3.1.1		Aditivo I - 3 meses					R\$ 395.163,63		
3.1.2		Aditivo II - Prazo de vigência - 2 meses					R\$ 1.669.831,69	R\$ 10.905.194,80	R\$ 7.921.092,64
3.1.3		Aditivo III - Prazo de vigência - 3 meses							
3.1.4		Aditivo IV - Suspensão							
3.2		Execução ETE Luiz Rau	Em andamento	053/2023	Próprio e Financiamento	R\$ 69.969.599,56		R\$ 69.969.599,56	
4	1134	<b>Modernização e expansão do SES</b>							
4.1		Execução de obras complementares para efetivação das ligações de esgoto do Sistema de Esgotamento Sanitário Roselândia da COMUSA	Em andamento	052/2022	Próprio	R\$ 1.521.507,56			
4.1.1		Aditivo I - 4 meses							
4.1.2		Aditivo II - 4 meses							
4.1.3		Aditivo III - 2 meses					R\$ 342.417,58	R\$ 1.863.925,14	R\$ 977.399,20
5	2290	<b>Área Administrativa</b>							
5.1		Reforma, ampliação e alteração de layout de diversos elementos arquitetônicos, na Estação de Tratamento de Água (ETA) da COMUSA	Encerrado	013/2022	Próprio	R\$ 205.331,86			
5.1.1		Aditivo I - 90 dias							
5.1.2		Aditivo II - 90 dias							
5.1.3		Aditivo III					R\$ 55.560,03		
5.1.4		Aditivo IV - 90 dias							
5.1.5		Aditivo V - 120 dias							
5.1.6		Aditivo VI - 15 dias							
5.1.7		Aditivo VII					R\$ 38.645,74	R\$ 299.537,63	R\$ 98.778,79



#### 4. AÇÕES DA DIRETORIA DE RELACIONAMENTO COM O CLIENTE - 2023

A Diretoria de Relacionamento ao Cliente é responsável por duas Coordenações: a Coordenação de Tecnologia de Informação – T.I. e a Coordenação Comercial.

Ao longo do segundo semestre de 2023 ocorreu a admissão de novos servidores, do Concurso Público Nº 01/2022 com a remontagem da equipe de concursados nos setores de Atendimento e da Gestão de Consumo. Para esta etapa, foram elaborados novos manuais tanto dos setores diversos de Atendimento, quanto da Gestão de Consumo. A partir disto, foram feitos treinamentos e capacitações dos servidores destes setores.

O destaque de 2023 na área da Coordenação de Tecnologia da Informação foi a aquisição de novos computadores para todos os setores da COMUSA, com vistas de substituir gradativamente todos os equipamentos ao longo de 2024 e 2025, modernizando desta forma o parque de informática.

Outro importante item que evoluiu, é o Termo de Referência do atendimento Serviço de Atendimento ao Cidadão – SAC, onde ampliamos os horários de todos os dias passando a ser das 6:00 (seis) horas da manhã até as 24:00 (vinte e quatro) horas, mais da 00:00 (zero) hora, até a 01:00 (uma) hora da madrugada, além de ampliarmos o número de postos de atendimento nos sábados, domingos e feriados. Esta decisão tomou por base o aumento do número de usuários que está solicitando contato com a COMUSA nestes dias e horários. Com isto foi feita nova licitação e já passou a operar a empresa vencedora, que foi treinada com base no novo Manual de Atendimento, manual este elaborado por equipe interna de servidores da COMUSA. Desta forma, a COMUSA está primando por deixar a comunidade melhor atendida, uma vez que o abastecimento público e o esgotamento sanitário são serviços essenciais.

Ainda em 2023, iniciou-se uma forte ação de solicitação de atualização de dados cadastrais, dando ênfase naqueles usuários ativos que não tinham CPF ou CNPJ válidos. Foram usados todos os contatos presenciais e virtuais com os usuários sendo ainda gerados avisos a todos os que estavam sem CPF ou CNPJ válido, para atualização cadastral. O número de CPFs ou CNPJs válidos em janeiro de 2023 era de 48.293



matrículas de imóveis ativas, que subiu para 50.839 matrículas em janeiro de 2024, cujos percentuais passaram de 91,9 % para 96,6%.

## 5. AÇÕES DA DIRETORIA ADMINISTRATIVO – FINANCEIRA -2023

A Diretoria Administrativo-Financeira é responsável pelas seguintes coordenações: Financeira, Suprimentos e Administração e Gestão de Recursos Humanos.

### 5.1 Coordenação Financeira

#### 5.1.1 Gestão Orçamentária e Financeira

Apesar do volume de obras planejadas a serem executadas, o saldo de caixa da autarquia é positivo e apresenta um equilíbrio ao longo dos anos, especialmente para fazer frente à contrapartida de obras financiadas, a realização de obras com recursos próprios, amortização dos financiamentos contraídos e o pagamento dos precatórios da Corsan que por força da Lei Municipal 3158/2018, passaram a ser responsabilidade da COMUSA.

Nos dados abaixo são apresentados os saldos do fluxo de caixa, situação que tende a reduzir o saldo de caixa disponível ao final do próximo exercício, em função do pagamento dos precatórios supracitados e do andamento das obras da estação de tratamento de esgoto Luiz Rau.

FLUXO DE CAIXA 2023	
SALDO INICIAL DE CAIXA EM 01/01/2023	50.860.941,19
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E VALORES COMPROMETIDOS	-3.694.896,91
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	-25.301.604,62
SUPERÁVIT INICIAL	21.864.439,66
SALDO FINAL DE CAIXA EM 31/12/2023	70.155.729,23
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E VALORES COMPROMETIDOS	-2.825.179,07
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	-10.458.273,69
SUPERÁVIT FINAL	56.872.276,47

Analisando o quadro acima é possível verificar que a autarquia iniciou o ano com um superávit acumulado de R\$ 21.864.439,66 e encerrou com superávit de



R\$56.872.276,47, representando um aumento de R\$ 35.007.836,81 no superávit financeiro ao final do exercício. Essa situação ocorreu em função do cancelamento de restos a pagar, da demora para o início da Obra da ETE Luiz Rau e de situações contratuais de outras obras.

O quadro a seguir evidencia a receita orçamentária de 2023:

<b>ORÇAMENTO DA RECEITA 2023</b>			
Valores em R\$			
	2023		2022
	PREVISÃO INICIAL	REALIZADO	REALIZADO
RECITA ORÇAMENTÁRIA	129.075.000,00	120.532.027,21	105.191.182,03
RECEITA CORRENTES	110.344.000,00	113.240.978,73	100.566.007,44
RECEITAS DE CAPITAL	18.731.000,00	7.291.048,48	4.625.174,59
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS DA PMNH		0,00	0,00
FINANCIAMENTO ÁGUA		0,00	0,00
FINANCIAMENTO ESGOTO		0,00	0,00
		0,00	0,00
<b>TOTAL REALIZADO</b>		<b>R\$ 120.532.027,21</b>	<b>R\$ 105.191.182,03</b>

Comparando com o exercício de 2022, a receita corrente realizada aumentou nominalmente 14,58%, descontando o IPCA de 2023 (4,62%), representa um crescimento real de 9,96%, embora a reposição tarifária tenha sido de 6,99%, com vigência a partir de 03/10/2023. Porém se analisarmos as receitas correntes nominais o crescimento foi de 12,60%, e das receitas de capital nominais foram 57,64%, pois houve a liberação de parcelas do financiamento da ETE Luiz referentes a terraplanagem.

É possível identificar que a receita prevista total não foi realizada integralmente. Nas receitas correntes apresentou superávit em relação ao previsto, porém nas receitas de capital, apresentou déficit em relação ao planejado em função do não andamento das obras financiadas no ritmo planejado.

Um fator que contribuiu para a melhora das receitas correntes foi a redução do percentual de inadimplência e o recebimento dos parcelamentos realizados pelos usuários inadimplentes anteriormente.

No entanto, o déficit na arrecadação das receitas de capital não afeta o equilíbrio orçamentário, pois estas receitas estão vinculadas a execução das obras que também não ocorreram, dessa forma, não houve receitas nem despesas, uma anulando a outra.



Em contrapartida o orçamento de despesas de 2023 apresenta os seguintes valores:

<b>ORÇAMENTO DAS DESPESAS 2023</b>				
Valores em R\$				
	PREVISÃO INICIAL	SUPLEMENTAÇÕES/ REDUÇÕES	TOTAL AUTORIZADO	EXECUTADO
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	129.075.000,00	10.940.000,00	140.015.000,00	97.897.604,69
DESPESAS CORRENTES	77.001.000,00	11.187.000,00	88.188.000,00	76.816.238,56
DESPESAS DE CAPITAL	51.474.000,00	209.809,44	51.683.809,44	21.081.366,13
RESERVA DE CONTIGÊNCIA	600.000,00	-456.809,44	143.190,56	0,00
<b>TRANSEFERÊNCIAS FINANCEIRAS REPASSADAS PARA PMNH</b>				<b>0,00</b>
FINANCIAMENTO AGUA				0,00
FINANCIAMENTO ESGOTO				0,00
<b>TOTAL EXECUTADO</b>			<b>R\$ 97.897.604,69</b>	

Observar-se no quadro acima que os valores executados foram menores que os valores autorizados e inferiores aos arrecadados, ocasionando aumento do superávit acumulado em exercícios anteriores, melhorando assim as finanças da autarquia, conforme já demonstrado no primeiro quadro.

As suplementações somaram R\$ 10.940.000,00 e foram destinados basicamente para suplementação de dotações não previstas integralmente no orçamento.

Também é possível verificar, que apesar das suplementações ocorridas, o valor efetivamente gasto em despesas corrente e de capital foram inferiores aos totais inicialmente previstos, porém as suplementações foram necessárias em função dos desdobramentos das despesas de forma individualizada.

Por outro lado, o total das despesas de capital foi aproximadamente R\$ 21 milhões. Destes, 8,5 milhões foram em investimentos (obras + equipamentos), 3,1 milhões em amortização da dívida com financiamentos e 9,4 milhões no pagamento de precatórios.

## 5.2 Coordenação de Suprimentos

A Coordenação de Suprimentos é responsável pela elaboração de todas as licitações necessárias para atender as demandas de aquisições, serviços e obras de engenharia da COMUSA. Considerando a necessidade de implantação da Nova Lei de Licitações (NLL) na autarquia, os servidores do setor realizaram vários cursos sobre a NLL para garantir



que os processos licitatórios sejam elaborados conforme os requisitos da NLL. Abaixo seguem os cursos realizados pela equipe do setor:

- "Atribuições e Responsabilidades do Agente de Contratação, Pregoeiro, Comissão de Contratação e Equipe de Apoio na Fase Externa da Contratação segundo a Lei 14.133/2021" - IGAM;
- "Contratação Direta na Prática segundo a Nova Lei de Licitações" - IGAM;
- "Como Conduzir" o Pregão e a Concorrência de acordo com a Lei n. 14.133/2021 e a IN n. 73/2022" - ZÊNITE;
- "Plano de Ação para Implantar a Nova Lei de Licitações nos Municípios" - ZÊNITE;
- "A Virada de Chave para a Nova Lei de Licitações - Temas em Destaque e Desafios Práticos" - ZÊNITE;
- "Seminário: Capacitação de Pregoeiros e Agentes de Contratação." - ZÊNITE.

### **5.3 Coordenação de Administração e Gestão de RH**

A Coordenação de Administração e Gestão de RH abrange os seguintes setores: Recursos Humanos, Patrimônio, Frota, Manutenção Predial e Serviços Gerais.

#### **5.3.1 Setor de Administração e Segurança Patrimonial**

É o setor responsável pela segurança patrimonial e pela administração do patrimônio da COMUSA. Gerencia os contratos de segurança nas unidades da Autarquia, estabelecendo procedimentos a fim de controlar o acesso de pessoas e veículos nas unidades da COMUSA.

O patrimônio também é responsável pela transferência e baixa de bens e equipamentos da autarquia. Avalia a necessidade de aquisições de novos equipamentos (móveis e eletrodomésticos), supervisionando e controlando as manutenções preventivas e corretivas dos mesmos.

Gerencia os contratos de prestação de serviços de chaveiro, divisórias, gás, seguro dos prédios, higienização e manutenção de cadeiras, manutenção de ares condicionados, monitoramento e alarme, registro de Imóveis, serviço de tabelionato, vigilância desarmada, prestação de serviço de limpeza interna e externa e serviço de jardinagem, serviço de roçada e capina, entre outros.





### 5.3.2 Setor de Frota

O setor Frota é responsável pelo controle, manutenção e disponibilização dos veículos da Autarquia. Esse setor tem a incumbência de gerir os contratos de locação e manutenção dos veículos, aquisição de combustível, monitoramento dos veículos através dos equipamentos de GPS, serviço de lavagem, serviço de borracharia, manutenção e seguido dos veículos próprios da Autarquia e serviços postais.

Os Caminhões, Furgões Ford Transit e as Motos compõem a frota própria da COMUSA. Os demais veículos são locados por meio de processo licitatório.

O setor de Frota também é responsável pela contratação de seguro dos veículos próprios da COMUSA e pelo contrato de serviços postais.

A composição da Frota da COMUSA, no exercício de 2023, é apresentada a seguir:

VEÍCULO	QUANTIDADE
AMAROK	1
COROLA	1
CAMINHÃO	2
EXPERT	3
FIORINO	3
KWID	3
MOBI	1
MOTOS	4
ONIX	29
SAVEIRO	12
SCUDO	5
SPIN	7
TRANSIT	2
<b>TOTAL</b>	<b>73</b>

Abaixo estão apresentados os gastos de cada contrato, ao longo do ano de 2023:

Descrição	Valor Ano 2023
-----------	----------------



Locação de veículos	R\$ 2.121.262,10
Manutenção dos veículos próprios	R\$ 135.449,22
Combustível	R\$ 430.215,51
Higienização de veículos	R\$ 26.692,30
Serviço de borracharia	R\$ 5.275,00
Manutenção de Motos	R\$ 12.302,00
Seguros p/ frota própria	R\$ 12.551,82
Serviços postais	R\$ 38.177,29

### 5.3.3 Setor de Serviços Gerais

O setor de Serviços Gerais é composto por uma servidora efetiva, um cargo em comissão e doze funcionárias terceirizadas, fornecidas pela empresa M&F Serviços de Asseio e Conservação, conforme contrato n° 038/2019.

Além das atividades de limpeza, o setor é responsável pela requisição de materiais de higiene e limpeza e distribuição nas unidades da COMUSA.

O setor da Manutenção Predial é responsável pela manutenção dos espaços da COMUSA. Este setor é composto por um servidor CC, dois servidores efetivos e por uma empresa terceirizada para o serviço de jardinagem, roçada e capina, através do processo 105870\2022.

### 5.3.4 Setor de Recursos Humanos

Este setor é responsável pela coordenação, orientação e supervisão das atividades relacionadas à administração e desenvolvimento de pessoas.

A tabela abaixo demonstra a composição da equipe de pessoal da Autarquia, ao final de dezembro de 2023.

ADP	12
CEDIDO	1
COMISSIONADO	33
CONCURSADO	234
ESTAGIÁRIO	15



FG	15
<b>TOTAL</b>	<b>310</b>

No ano de 2023 foram realizadas capacitações de servidores, que contabilizaram um investimento de R\$ 66.235,40.

Para ampliar o quadro de servidores da COMUSA, foi realizado concurso público no ano de 2023 com 22 vagas para o nível fundamental completo, 12 vagas para o nível médio completo, 14 vagas para nível técnico completo e 8 vagas para nível superior, com cadastro de reserva. Os aprovados estão sendo convocados gradualmente, conforme as necessidades da COMUSA.

## **6. AVALIAÇÃO DAS METAS FÍSICO-FINANCEIRAS ESTABELECIDAS NA LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS DE 2023.**

O **Programa Água para a população e o futuro de Novo Hamburgo (0032)**, estabelecido no Plano Plurianual (2022-2025), busca atuar constantemente na modernização e ampliação do Sistema de abastecimento de Água para oferecer um serviço contínuo e cada vez melhor à população.

A seguir são feitas as análises das ações previstas na Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) para exercício de 2023:

### **Ação 1129**

Detalhamento da Ação: Aumento da capacidade de adução e tratamento de água.

A meta prevista para 2023 era de R\$ 1.000.000,00 com recursos próprios e R\$ 1.488.000,00 com recursos vinculados.

Empenhado: R\$ 88.900,00.

Executado: R\$ 0,00

Justificativa: Esta ação foi dividida em três etapas executivas:

- Ampliação dos blocos hidráulicos da ETA (Estação de Tratamento de Água) foi concluída a construção civil, aguardando o término das outras etapas para aquisição dos equipamentos;



- Conclusão da adutora DN 1000, foi aberto processo licitatório em 2023.
- Complementação e conclusão da EAB (Estação de Água Bruta), em ajustes finais no projeto conforme orientação do agente financiador;

### **Ação 1132**

Detalhamento da Ação: Implantar e/ou substituir redes de água.

A meta prevista para o para 2023, no valor de R\$ 1.000.000,00 com recursos próprios e R\$ 1.000,00 com recursos vinculados.

Empenhado: R\$ 3.398.943,51

Executado: R\$ 2.871.250,96

Justificativa: Em novembro de 2022 foi assinado contrato de substituição de rede. Até novembro de 2023 foram realizadas as Obras da Magalhães Calvet, Rua Piratini, Obras da Rincão e obras da Edmundo Streb. Após análise do andamento das obras, a administração optou por não renovar o contrato em 2024. A execução do contrato foi de 21,44%

### **Ação: 1133**

Detalhamento da Ação: Modernização e Expansão do SAA

A meta prevista para 2023 era a utilização do valor de R\$ 810.000,00 de recursos próprios.

Empenhado: R\$ 221.984,01

Executado: R\$ 178.187,02.

Justificativa: Foram adquiridos painéis de telemetria por modem GPRS com vistas à expansão da rede de monitoramento e controle remoto da macromedição, VRPs, PCQs e elevatórias implantadas na rede de distribuição da água tratada. Aquisição de quatro painéis montados com inversores de frequência e soft-starter utilizados no acionamento de moto-bombas por meio do sistema de telemetria e supervisão presente no CCO-SAA.

### **Ação: 1572**

Detalhamento da Ação: Realizar ligações novas e extensão de redes de água.

A meta prevista para 2023 foi de R\$ 1.300.000,00 com recursos próprios.

Empenhado: R\$ 1.475.285,75.

Executado: R\$ 1.146.236,46



Justificativa: No ano de 2023 foram executadas 138 ligações novas de água em asfalto, 21 ligações novas em paralelepípedo ou PAV's e 374 ligações novas em chão batido, na rede de distribuição do município de Novo Hamburgo.

**Ação: 3006**

Detalhamento da Ação: Melhorar o sistema de medição de água

A meta prevista para 2023 foi de R\$ 200.000,00 com recursos próprios.

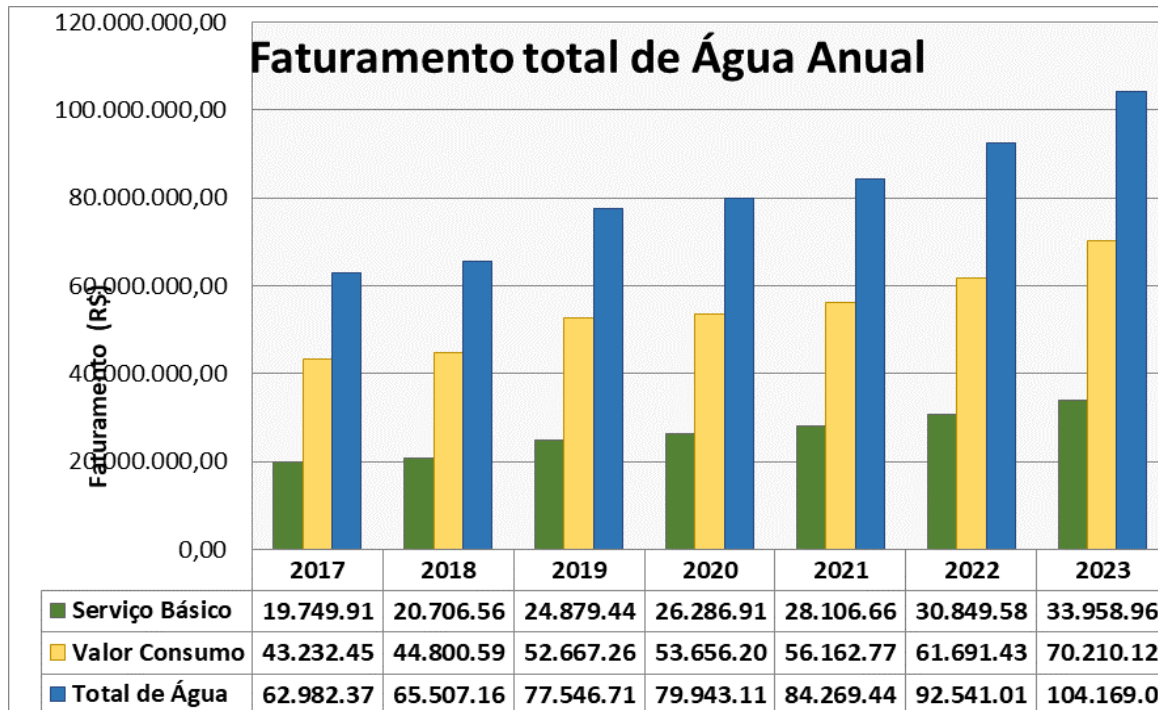
Empenhado: R\$ 697.318,90

Executado: R\$ 697.318,90

Ênfase dada em 2023, foi na ampliação do índice de hidrometração, onde em conjunto com a Coordenação Operacional, se reduziu o número de ligações sem hidrômetros de 255 para 207 matrículas de usuários sem hidrômetros, tendo assim atingido um índice de hidrometração de 99,61%.

O gráfico a seguir ilustra a evolução do faturamento anual da COMUSA, cuja emissão das faturas é de responsabilidade das Coordenações de T.I. e Comercial.

**Gráfico: FATURAMENTO ANUAL DIVIDIDO POR 1.000**



Como resultado das inúmeras ações da Coordenação Comercial, em conjunto com outras Coordenações, temos que o índice de inadimplência de 2023 está na data atual em

3,56%, e o índice histórico acumulado da dos usuários da COMUSA está em 1,41%, o que são índices baixos para o setor.

**Ação: 3007**

Detalhamento da Ação: Implantar sistema de tratamento de lodo da ETA.  
A meta prevista para 2023 foi de R\$ 100.000,00 com recursos próprios.  
Não executado.

**Ação: 3008**

Detalhamento da Ação: Recuperação Estrutura de Reservatórios de Água  
Previsto: R\$ 141.000,00  
Empenhado: R\$ 141.000,00  
Executado: R\$ 141.000,00.

**Ação: 3009**

Detalhamento da Ação: Implantar novos reservatórios de água tratada  
Não previsto.

**O Programa Esgoto: Compromisso com o Meio Ambiente e Saúde (0033)**, estabelecido no Plano Plurianual (2022-2025), busca intensificar a implantação de sistemas de esgotamento sanitário em Novo Hamburgo para avançar cada vez mais na preservação do meio ambiente e da saúde pública.

Abaixo seguem as análises das ações previstas na Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) para o exercício de 2023:

**Ação: 1127**

Detalhamento da Ação: SES Luiz Rau  
Previsão: A meta prevista foi de R\$ 24.790.000,00, sendo 7.593.000,00 em recursos próprios, R\$ 12.196.000,00 com recursos da CEF e R\$ 5.001.000,00 com recursos do Banrisul.  
Empenhado R\$ 2.314.545,80.  
Executado: R\$ 2.094.568,34.  
Justificativa: Foi assinado contrato para execução das obras de terraplenagem da ETE Luiz Rau. Resta ainda uma última medição para conclusão da obra.



**Ação: 1134**

Detalhamento da Ação: Modernização e expansão do SES

Previsão: R\$ 589.000,00 com recursos próprios.

Empenhado: R\$ 40.585,00.

Executado: R\$ 40.585,00.

Justificativa: De maneira a permitir o início da operação da ETE Roselândia, com a consequente efetivação das ligações de esgoto do SES Roselândia, foi aberto processo licitatório para contratação de empresa para execução dos serviços: Concorrência – Nº. 001/2022 - Melhor classificada – D.D. VARGAS TERRAPLANAGEM E COMÉRCIO DE AREIA, BRITA EIRELI - Desconto 0,00%, Valor Final R\$ 1.521.507,56 (um milhão e quinhentos e vinte e um mil e quinhentos e sete reais e cinquenta e seis centavos) resultando no contrato 052/2022.

**Ação: 3010**

Detalhamento da Ação: SES Cerquinha.

Não previsto.

**Ação: 3011**

Detalhamento da Ação: Implantar ETEs Compactas.

Não previsto.

Para fins de registro, informamos que os diretores em exercício em 31 de dezembro de 2023 eram:

Diretor-Geral: Márcio Lüders dos Santos

Diretor Técnico: Sérgio Giugno

Diretor de Relacionamento com o Cliente: Silvio Paulo Klein

Diretora Administrativo Financeira: Andrea Claudia Braun

Novo Hamburgo, 30 de abril de 2024.

**Márcio Lüders dos Santos**  
**Diretor-Geral**

