

Tabela 3 – Composição do Índice de Reposicionamento Tarifário (IRT) e Impacto Regulatório

		Corrigido até		Diferença Regulatório x CAERN	Impacto em (pp) no IRT- CAERN
		31/12/2018	30/04/2021		
		CAERN	Regulatório		
$\sum_{i=1}^{n-1} REO_i$	Receita obtida projetada	1.579.998.568,37	1.628.968.660,60	48.970.092,22	-3,11
$\sum_{i=1}^{n-1} RO\acute{A}gua_i$	Receitas obtidas projetadas para os serviços de abastecimento de água	921.633.418,57	1.013.943.874,85	92.310.456,28	-5,86
$\sum_{i=1}^{n-1} ROEsgoto_i$	Receitas obtidas projetadas para os serviços de esgotamento sanitário	634.451.716,01	591.263.349,24	-43.188.366,77	2,74
$\sum_{i=1}^{n-1} ROIndireta_i$	Receitas obtidas projetadas para os serviços indiretos	23.913.433,79	23.761.436,51	-151.997,28	0,01
$\sum_{i=1}^{n-1} REN_i$	Receita necessária projetada	2.694.131.635,57	1.732.491.551,76	-961.640.083,81	-61,05
$\sum_{i=1}^{n-1} OPEX_i$	Despesas e custos operacionais projetados	1.716.279.056,10	1.423.795.350,73	-292.483.705,37	-18,57
$\sum_{i=1}^{n-1} PES_i$	Despesas e custos projetados com pessoal	615.997.185,56	627.272.183,69	11.274.998,13	0,72
	Estrutura produtiva de Natal e rateio ADM	583.083.328,97	596.787.020,53	13.703.691,56	0,87
	Água importada	32.913.856,59	30.485.163,16	-2.428.693,43	-0,15
$\sum_{i=1}^{n-1} MAT_i$	Despesas e custos projetados com materiais	86.564.251,78	58.106.821,82	-28.457.429,96	-1,81
	Estrutura produtiva de Natal e rateio ADM	69.273.709,18	39.685.749,75	-29.587.959,43	-1,88
	Água importada	17.290.542,60	18.421.072,07	1.130.529,47	0,07
$\sum_{i=1}^{n-1} DEE_i$	Despesas e custos projetados com energia elétrica	394.324.263,65	206.941.807,38	-187.382.456,27	-11,90
	Estrutura produtiva de Natal e rateio ADM	216.916.305,86	125.185.071,34	-91.731.234,51	-5,82
	Água importada	177.407.957,79	81.756.736,04	-95.651.221,75	-6,07
$\sum_{i=1}^{n-1} OST_i$	Despesas e custos projetados com outros serviços de terceiros	245.882.392,63	307.886.969,12	62.004.576,49	3,94
$\sum_{i=1}^{n-1} DGE_i$	Despesas e custos gerais projetados	39.758.952,11	28.282.491,06	-11.476.461,04	-0,73
$\sum_{i=1}^{n-1} ITC_i$	Despesas projetadas com impostos, taxas e contribuições	333.752.010,37	195.305.077,65	-138.446.932,72	-8,79
	PIS	44.244.756,12	23.041.867,06	-21.202.889,05	-1,35
	COFINS	203.794.028,18	106.132.226,68	-97.661.801,50	-6,20
	Taxa regulação	37.469.835,37	34.609.374,15	-2.860.461,22	-0,18
	IR e CSSL	48.243.390,70	31.521.609,76	-16.721.780,94	-1,06
$\sum_{i=1}^{n-1} PRI_i$	Perdas com receitas irre recuperáveis projetadas	213.370.012,37	83.921.408,04	-129.448.604,32	-8,22
$\sum_{i=1}^{n-1} CAPEX_i$	Despesas e custos de capital projetados	764.482.567,10	224.774.792,98	-539.707.774,11	-34,26
$\sum_{i=1}^{n-1} DDA_i$	Despesas e custos projetados com depreciação e amortização	593.400.805,45	132.064.176,03	-461.336.629,42	-29,29
$\sum_{i=1}^{n-1} RIR_i$	Remuneração projetada do investimento reconhecido	171.081.761,65	92.710.616,95	-78.371.144,70	-4,98
	Estrutura produtiva de Natal e rateio ADM	141.892.325,60	92.710.616,95	-49.181.708,64	-3,12
	Água importada	29.189.436,05	0,00	-29.189.436,05	-1,85
BRR_i	Base de remuneração regulatória projetada	1.074.927.859,85	813.352.687,45	-261.575.172,40	
TIR_{ACE}	Taxa de retorno do investimento reconhecido	13,20%	11,40%	-1,8 (pp)	
$\sum_{i=1}^{n-1} REN_i$	Índice de reposicionamento tarifário antes do excedente	70,51%	6,36%	-64,15 (pp)	
	(-) Excedente remunerado pela tarifa no ciclo anterior	0,77%	-1,94%	-2,71 (pp)	
Índice de reposicionamento tarifário calculado (IRT)		71,28%	4,42%	-66,86 (pp)	