

Track Fin – rastreo del flujo financiero WASH

**Municipalidad de Petropolis
Operador privado A&E**

Track Fin – rastreo del flujo financiero WASH

Motivo: un análisis directo de los planes de inversiones no es suficiente para entender adecuadamente el sector. Metodología para acompañar el financiamiento del sector de saneamiento e higiene de forma estandarizada y que permita una gestión más eficiente:

- ¿Cuál es el gasto total con el sector?
- ¿Cómo se distribuyen los recursos entre los distintos tipos de gasto y activos?
- ¿Quién paga los servicios?
- ¿Qué entidades son los principales canales de financiación y su cuota de gasto total?

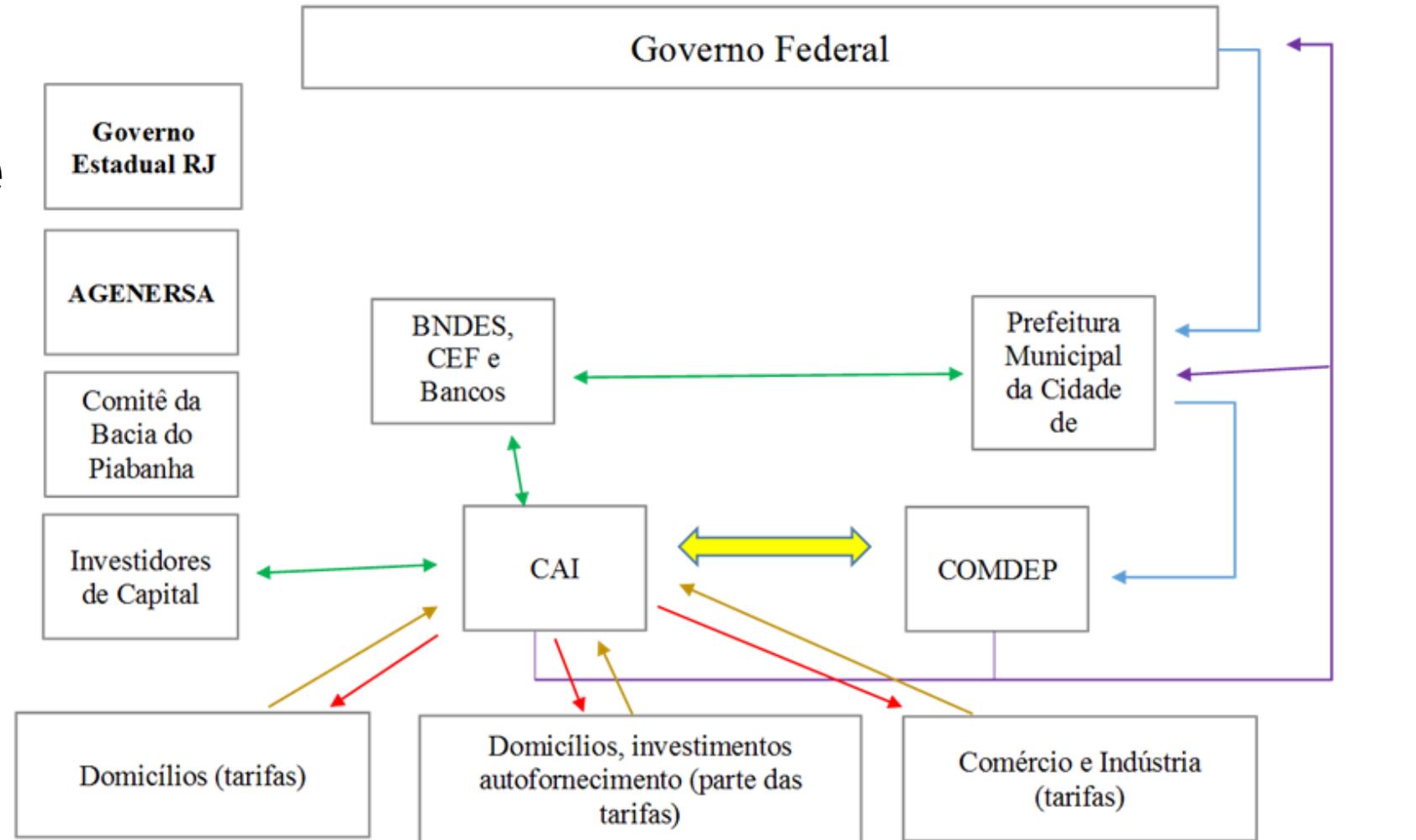
¿Quién financia el Sector de Saneamiento no Brasil?

- Inversiones del Estado;
- Transferencias, financiaciones BNDES, CEF y otros fondos nacionales; provinciales y municipales;
- Inversiones del operador;
- Tipología del operador municipal: regional o local; privado, mixto o público.
- Tarifas y tasas;
- Comercio / Industria;
- Domicilios: tarifa mínima y tarifa social.

Alcance del proyecto Track Fin en lo nivel municipal – Petropolis: 100% urbano

- Delimitación temporal: 2014, 2015 e 2016;
- Operador: privado, publico y autoabastecimiento.
- Inclusión del sub-setor Gestão de Resíduos Sólidos – S6;
- Necesidad de un maior nível de detalhamento;
- Integración entre los diversos departamentos do município;
- Permitir una visión consolidada de los investimentos y despesas del município por los actores políticos locais;

Diagrama de fluxos financieros Track Fin Petrópolis



Legenda:

- Tributos incidentes na tarifa
- Transferências públicas
- Financiamentos reembolsáveis
- Tarifa por provisão dos serviços
- Provisão dos serviços

Track Fin Petropolis Disponibilidade de dados

-  disponible
-  en parte
-  estimativa
-  non identificado

Fonte de Financiamento	Disponibilidade de Dados			Comentários e Disponibilidade de Dados
	Água	Esgoto	Resíduos Sólidos	
Tarifas cobradas pelos serviços prestados				Água e Esgoto dados foram obtidos do SNIS – Sistema Nacional de Informações de Saneamento do Ministério das Cidades.
Despesas das Famílias com Auto-abastecimento				Estimativas baseadas na Pesquisa Nacional de Domicílios IBGE 2010, corrigidos monetariamente por índice IPCA.
Transferência Pública Doméstica (Governo Federal)				Dados obtidos do Portal da Transparência do Governo Federal e do Município de Petrópolis.
Transferências Públicas Domésticas (Estado/Município)				Resíduos Sólidos foram obtidos através do site da COMDEP, por meio dos balancetes).
Transferências Públicas Internacionais				Não foi identificado nenhuma transferência internacional para CAI ou COMDEP.
Contribuições Voluntárias (ONGs)				Não se identificou nenhum recebimento de doações CAI, COMDEP (balancetes).
Financiamento Reembolsável (Empréstimos)				Dados obtidos através dos sites do BNDES e CEF.

Track Fin

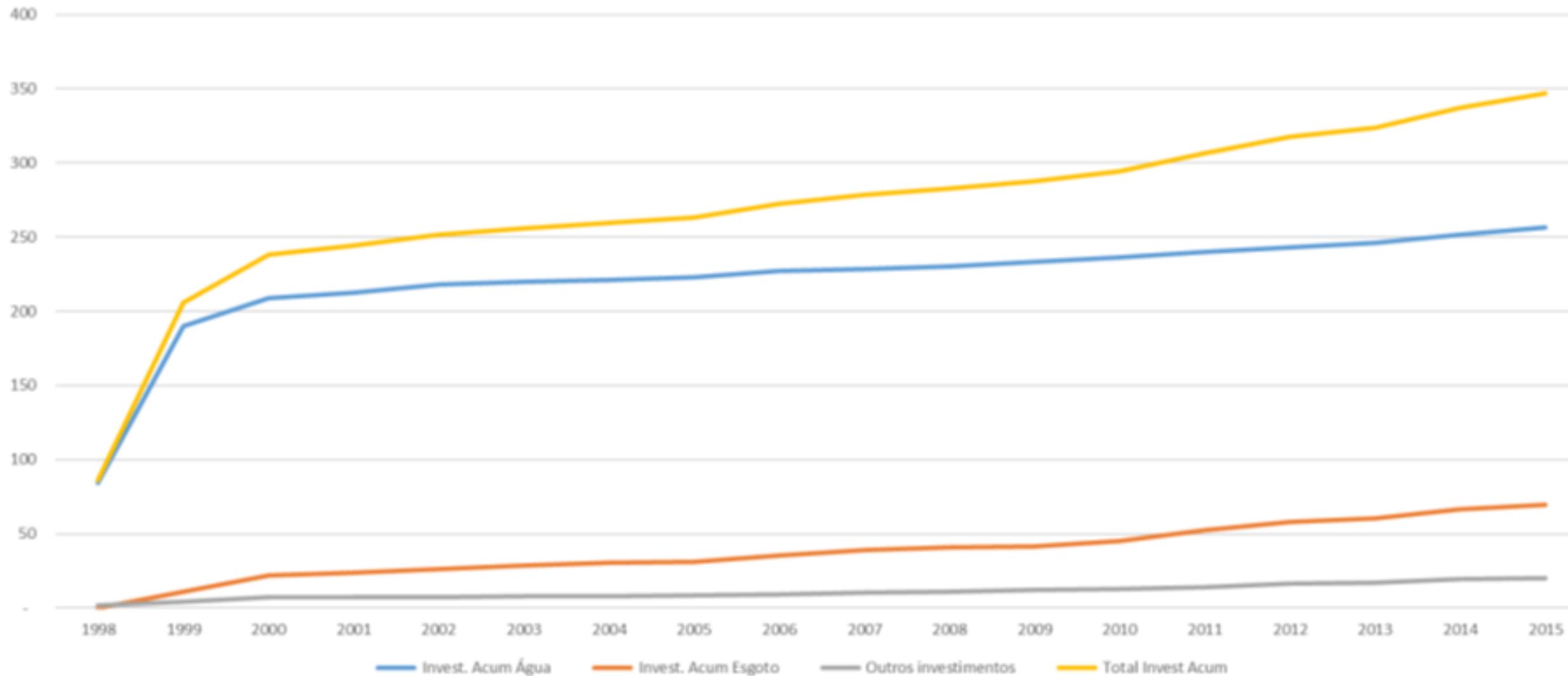
Petropolis

Datos SNIS

2012-2015

Indicador	Unidad	Inicial dic/2012	Actual dic/2015	Evolución
Inversiones totales realizadas por destino de aplicación (FN033 + FN048 + FN058)	R\$ millones	8,74	9,445	8,07%
Extensión de la red de agua (AG005)	Km	645	723,2	12,12%
Extensión de la red de alcantarillas (ES004)	Km	255	273,9	7,14%
Residencias que pagan la factura del agua (AG013)	mil uni	63.521	74.230	16,86%
Residencias que pagan alcantarillado (ES008)	mil uni	58.221	61.110	4,96%
Índice de pérdidas en la distribución (IN₀₄₉)	%	39,85	21,23	-18,62 p. p.
Índice de atención a la población total con agua	%	91,03	94,04	3,01 p. p.
Consumo medio per cápita de agua (IN₀₂₂)	l/hab. día	90,2	119,33	32,29%
Índice de atención a la población con alcantarillado	%	80,1	83,51	3,41 p. p.
Índice de tratamiento de aguas residuales (IN₀₄₆)	%	94,57	82,58	-11,99 p. p.
Gasto total con los servicios por m ³ facturado (IN₀₀₃)	R\$/m ³	2,8	3,93	40,36%
Tarifa media practicada (IN₀₀₄)	R\$/m ³	3,35	3,97	18,51%

Investimento Acumulado (IPCA 2015 R\$ milhões)



Track Fin

Petrópolis

Serviço WASH

S1 – Água

S2 – Alcantarillado

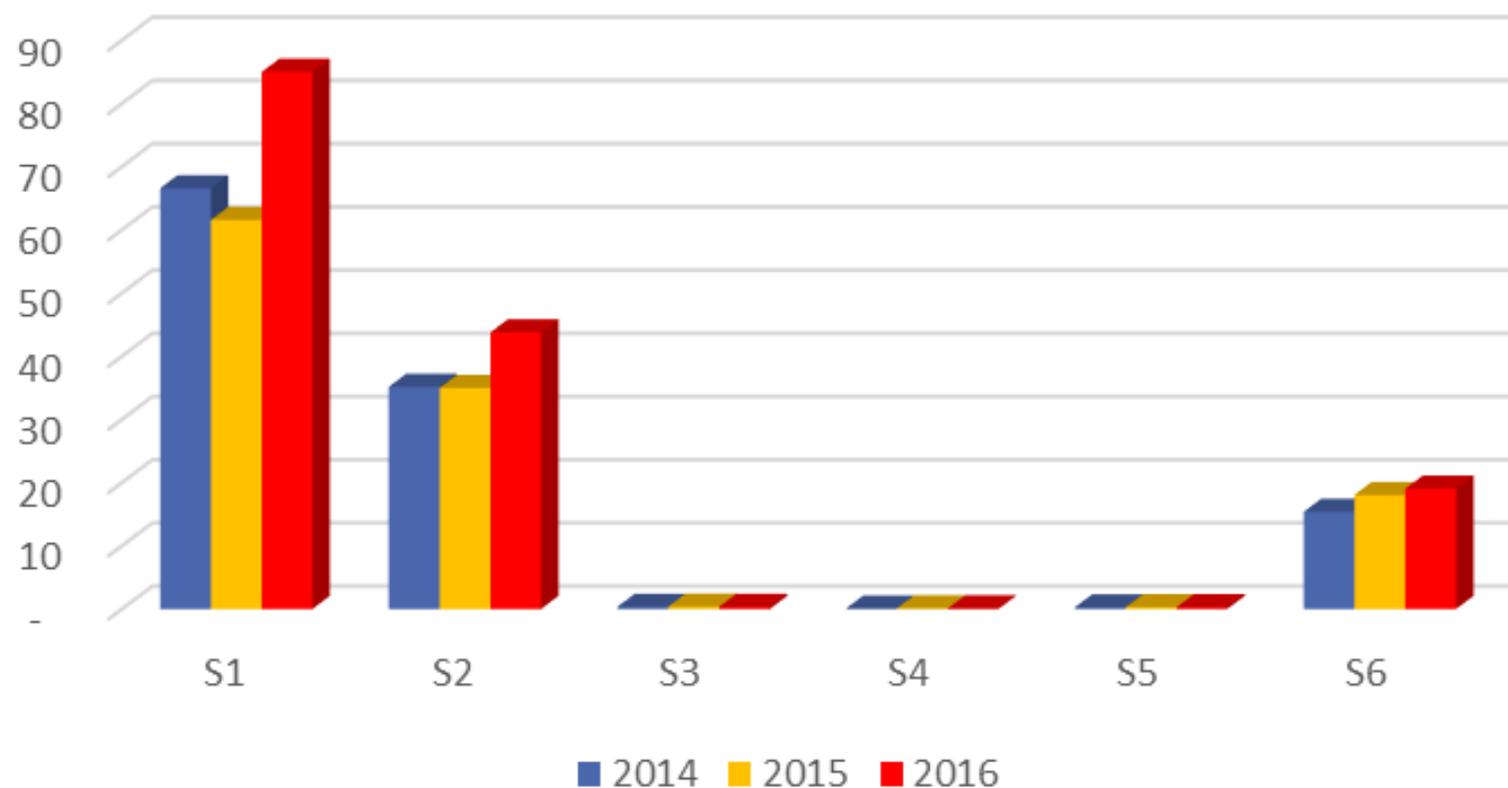
S3 – Apoyo/suporte

S4 – Gestión RH

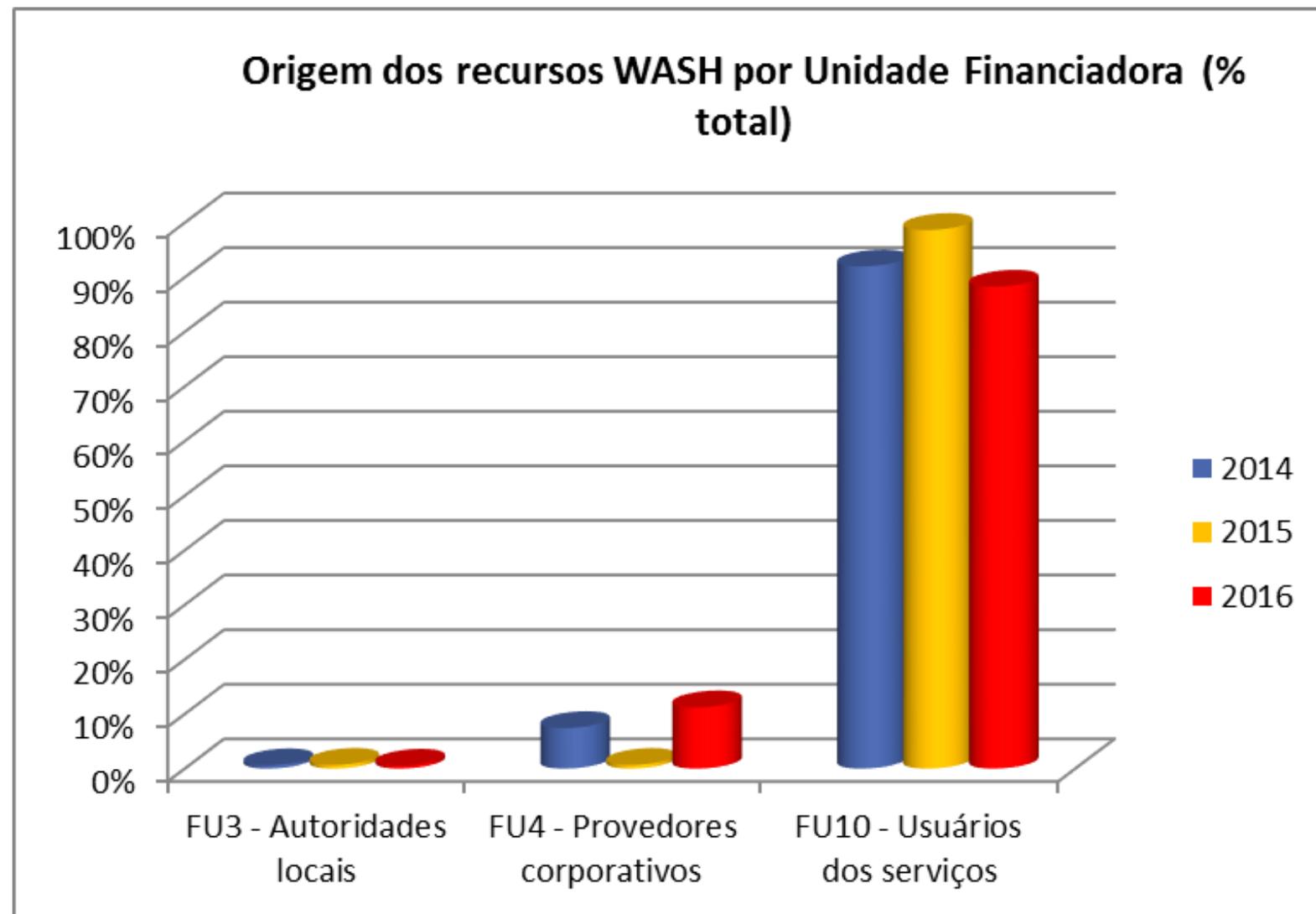
S5 – Higiene

S6 – Resíduos

Financiamento dos Serviços WASH (R\$ milhões)



Track Fin Petrópolis Fontes de financiamento do setor WASH

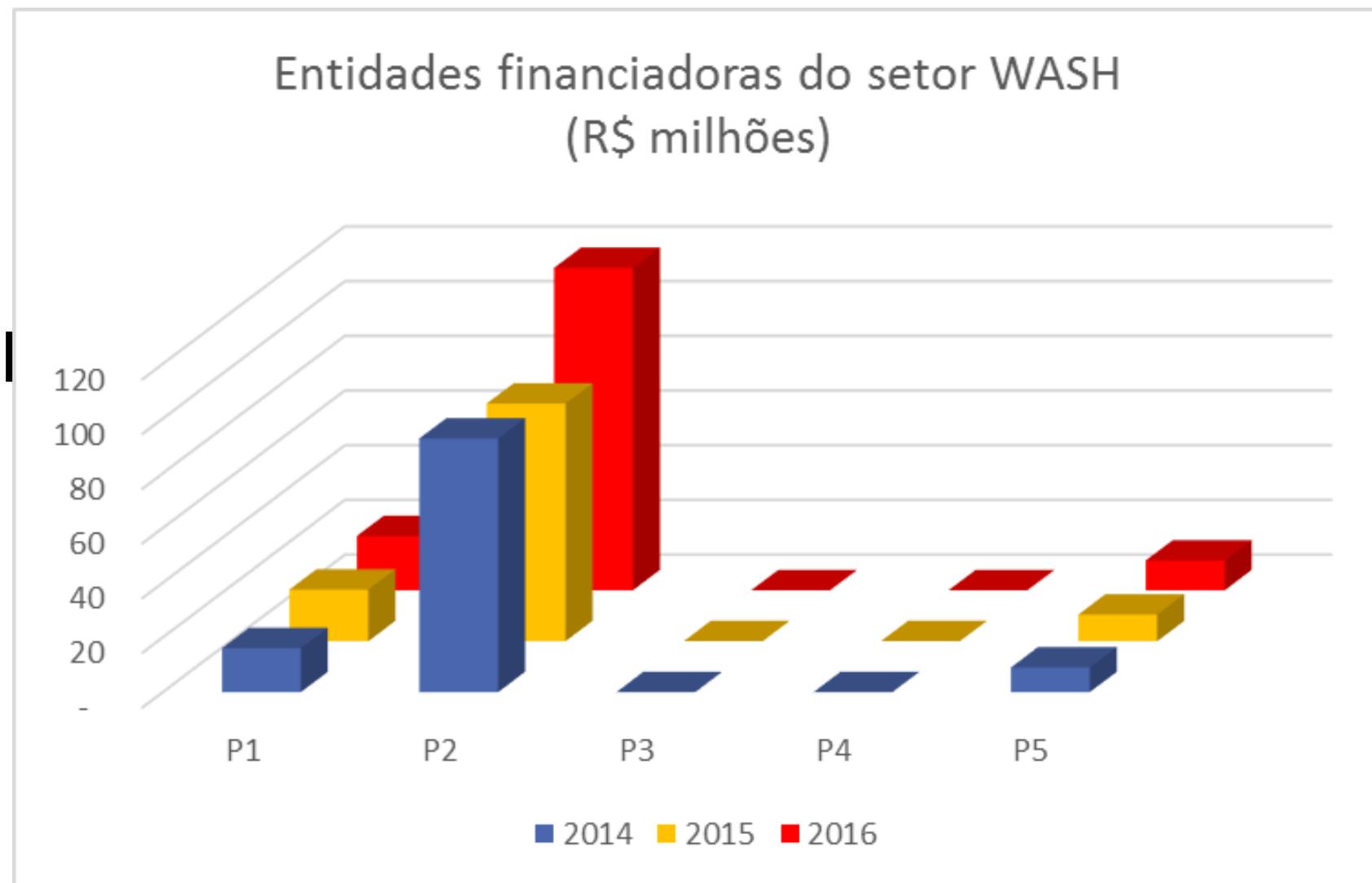


Track Fin Petrópolis

P1 – Autoridad local

P2 – Operadora

P5 – Usuários



Track Fin Brasil x Petrópolis Abordagem de custos

Principais indicadores WASH	Petrópolis	Brasil
Indicador (sem resíduos sólidos)	2016	2012
Gastos totais do setor WASH	R\$ 88 milhões	R\$47 bilhões
Abordagem Custo dos serviços		
Gasto per capita (R\$/ <u>hab</u>)	R\$ 296	R\$ 239
Custo total de capital como % do gasto total do setor WASH	8,07%	35,13%
Custo total de operação e manutenção como % do gasto total do setor WASH	72,83%	59,29%
Despesas tributárias como % do gasto total do setor WASH	18,49%	5,45%

Track Fin Brasil x Petrópolis

Abordagem
financiamento

Indicador (sem resíduos sólidos)	Petrópolis 2016	Brasil 2012
Financiamento do setor WASH	R\$ 129.527.919	R\$51 bilhões
Financiamento do setor WASH como % do PIB do Município	1,16%	1,18%
Financiamentos do setor WASH per capita (R\$)	R\$ 434,43	R\$ 264,40
Financiamento do setor WASH como % do gasto público total	14,01%	5,54%
Financiamento do setor de água como % do gasto total do setor WASH	65,61%	58,94%
Financiamento do setor de esgoto como % do gasto total do setor WASH	33,80%	39,98%

Track Fin

Petrópolis

Capacidad
de pago
+34% promedio
operadores
privados
regionales

	2014	2015	2016
Tarifa media practicada IN004 (R\$/m ³)	3,94	3,97	4,47
Tarifa normal (% total)	97,0%	41,0%	35,4%
Tarifa mínima % total Eco. Activas Agua	N/D	55,7%	60,5%
Tarifa social (% total)	3,0%	3,4%	4,1%
Residencias consideradas con la tarifa mínima	N/D	47.860	52.276

Conclusiones del piloto Petropolis

- Tarifas pagas por los usuários: principal financiador del sector WASH Petropolis;
- Tarifas no son suficientes para expansión del sistema de água y alcantarillado;
- La municipalidade sufraga el déficit de la operación de resíduos sólidos;
- Transparência ?;
- Estan revisando PMSB e contrato de concessión.

Conclusiones

- Hay muchos datos en el SNIS, sin embargo el análisis para toma de decisión a nivel local debe ser más detallado;
- Este análisis precisa englobar horizontes de tiempo largos, pues localmente pueden ocurrir alteraciones puntuales en año específico;
- Las inversiones deben centrarse en las poblaciones más vulnerables. Enlace con Planes de Seguridad de Agua y de Saneamiento;
- Los modelos de concesión deben ser detalladamente analizados y discutidos por los actores locales;
- Las Agencias de Regulación pueden dar soporte al sector, pero necesitan ser fortalecidas.

Diferencias entre Track Fin Nacional y Municipal

- Las financiaciones a nivel municipal se pueden obtener por diversas fuentes y no pueden ser visualizadas en datos macro en nivel nacional (líneas BNDES y otras instituciones financieras);
- La desagregación entre agua y alcantarillado a nivel municipal es un poco más clara que el promedio nacional;
- Acciones de Higiene y Educación pueden mejorar la salud de la población y deben tener mayor destaque y análisis a nivel local – no hay control ni informaciones actualmente;
- Las estimaciones locales pueden tener un menor nivel de incertidumbre.

Sugerencias para futuras investigaciones

- Búsqueda de identificación de las externalidades y pasivos ambientales para ser contabilizados adecuadamente con la efectiva transparencia del sector de saneamiento. Los pasivos como residuos sólidos dispuestos en vertederos, son generados en los domicilios, comercio, industria y agricultura y parcialmente tratados por el Sector de Saneamiento.
- Inclusión del S6 - Residuos Sólidos presenta algunos desafíos metodológicos. Empresas de limpieza urbana realizan otros servicios. No hay contabilización por centros de costos: gastos y activos.
- Identificación de las cadenas de logística inversa para reciclables y peligrosos.
- Armonización de los conceptos contábilés.

Muchas Gracias
marcelo.araujo@ensp.fiocruz.br