

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

CESAMA | 2021

SENHORES ACIONISTAS,

A Diretoria Executiva da Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA, em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submete ao exame e deliberação de Vossas Senhorias, o “Relatório da Administração”, contemplando as ações mais expressivas desenvolvidas pela Companhia, os investimentos realizados e o desempenho econômico-financeiro da empresa, no exercício findo em 31 de dezembro de 2021.

E. F. S.

COMPOSIÇÃO ÓRGÃOS COLEGIADOS

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Maria Helena Rodrigues Gomes
Aurea Celeste Gouvêa
Luís Cesário de Mendonça Lopes
Marco Aurélio Miguel Silva
Renata Fernandes da Silva
Roberto Tadeu dos Reis - Representante dos empregados
André Borges de Souza
Leonardo Guedes de Carvalho
Mário Henrique Fazza
Eleutério Paschoalino Costa
Guilherme de Almeida Barra
Paulo Otávio Januzzi

Eleitos pela Assembleia Geral
em 12 de abril de 2021

Destituídos pela Assembleia Geral
em 11 de fevereiro de 2021

DIRETORIA EXECUTIVA

Presidência - Júlio César Teixeira
Diretor de Desenvolvimento e Expansão - Marcelo Mello do Amaral
Diretor Técnico Operacional - Márcio Augusto Pessoa Azevedo
Diretora Financeira Administrativa - Rafaela Medina Cury

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Ângelo José Cabral
Tatiana Campos Bonfim e Silva
Luiz Carlos Latuf (destituído pela Assembleia Geral em 18 de outubro de 2021)
Eduardo Duarte Horta (eleito pelo Conselho de Administração em 26 de outubro de 2021)

CONSELHO FISCAL

Fernanda Finotti Cordeiro
Rogério José Lopes de Freitas
Martvs Antônio Alves das Chagas
Suplentes: Diogo Fernandes, Filipe Santiago dos Reis, Fabiola Ramos Silva
Fúlvio Piccinini Albertoni
Alexandre José Lammoglia Jabour
Lúcio Roberto Lima Sá Fortes
Suplentes: Eduardo Pompeiano Facio, Argemiro Tavares Júnior e Andréia Madeira Goreske Leite

Eleitos pela Assembleia Geral
em 14 de maio de 2021

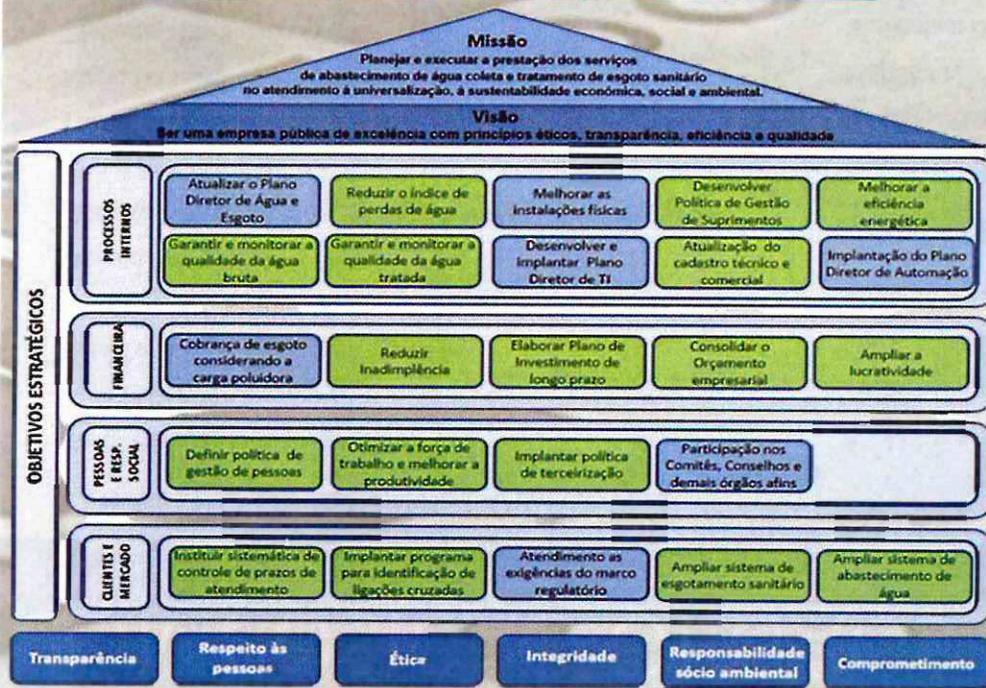
Destituídos pela Assembleia Geral
em 30 de abril de 2021

2021

Handwritten signatures and initials in blue ink.



PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO 2021



MISSÃO

Planejar e executar a prestação dos serviços de abastecimento de água, coleta e tratamento de esgoto sanitário no atendimento à universalização, à sustentabilidade econômica, social e ambiental.

VISÃO

Ser uma empresa pública de excelência com princípios éticos, transparência, eficiência e qualidade.

VALORES

Transparência
Respeito às Pessoas
Ética
Integridade
Responsabilidade Socioambiental
Comprometimento

PERSPECTIVAS DOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

Financeira
Clientes e Mercado
Processos Internos
Pessoas e Responsabilidade Social

e f m k

MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO

2021

A manutenção da pandemia da Covid-19 ao longo do ano de 2021 provocou uma revisão de conceitos e obrigou pessoas e empresas a buscar soluções inovadoras e adaptativas para superar as dificuldades decorrentes do isolamento social adotado para combater o vírus. O setor da saúde foi exposto a novos desafios e as questões sanitárias relacionadas aos serviços de saneamento básico ganharam destaque, como eficiente forma de prevenção à doença para a população.

Mesmo diante dos impedimentos que restringiram a livre circulação das pessoas, a continuidade do abastecimento de água pela Cesama foi mantida, sem comprometimento dos padrões de potabilidade que são exigidos.

A preocupação com o meio ambiente, que já é uma constante, tomou novos patamares no planejamento das ações da Cesama, com a criação do Grupo de Trabalho de Responsabilidade Socioambiental na companhia, com recursos destinados para suas ações. Além de termos destinado mais de 90 mil reais para o Programa Produtor de Águas, investindo em projeto de proteção e preservação dos nossos mananciais de abastecimento. Do ponto de vista social, ampliamos a população beneficiada com a tarifa social.

Estes grandes desafios trazidos pelo ambiente externo também motivaram a Companhia a se reinventar, com destaque para o processo de modernização realizado no atendimento ao cliente, que conta com recebimento de demandas por aplicativo de mensagem e agendamento por telefone para atendimentos presenciais, ofertando maior comodidade à população de Juiz de Fora; e para a campanha de anistia de juros e multa, que objetivou possibilitar aos usuários afetados pela pandemia da COVID-19 a regularização dos seus débitos junto à CESAMA.

No ano de 2021 houve ainda a concepção do cargo de Gestor de Riscos e Controle Interno, visando efetivação de metodologia de gerenciamento de riscos, instituindo estrutura e sistemática de controle interno na Companhia. O objetivo é estabelecer processos e atividades específicas com o objetivo de prevenir e corrigir deficiências e evitar falhas que possam comprometer a Cesama, além da geração de valor e identificação de oportunidades que enriqueçam o valor de mercado e a infraestrutura da companhia como um todo.

Destaca-se também a atualização do Regimento Interno do Conselho de Administração e do Estatuto Social (alteração do artigo 5º e artigo 23).

e T. J. J. J.

Na perspectiva econômica, fechamos o ano de 2021 com a margem EBITDA de 38%, motivado pelo bom resultado operacional, e ainda com Suficiência de Caixa superior, em relação ao ano de 2020. Reflexos podem ser observados pelo expressivo aumento de investimentos no montante de R\$ 64,5 milhões que representaram mais de 25% da receita total do ano de 2021, maior proporção visando a ampliação da capacidade de abastecimento no município.

O Programa de Eficiência Energética tem buscado meios para melhorar o desempenho energético, e em 2021 foram concluídas todas as ações do Programa de Eficiência Energética de 2019, com recursos recebidos da CEMIG.

Exemplo disto foi o início da construção da quarta adutora, ampliação da adutora dos bairros de Linhares e Bairu, bem como o incremento de mais 2.552 ligações de água e 2.433 ligações de esgoto, extensões de redes e ações para controles de perdas. Finalizamos 2021 com 97,07% da população urbana atendida com água tratada e 95,76% com atendimento em esgotamento sanitário no espaço urbano.

Os últimos anos não foram favoráveis ao setor de saneamento municipalizado, mas mesmo diante das adversidades, a Cesama se mostrou firme no cumprimento de sua missão institucional, obtendo resultados relevantes, se desenvolvendo de forma superavitária, equilibrada e sustentável. E assim, o desempenho na prestação dos serviços manteve a cidade de Juiz de Fora entre as 100 primeiras colocadas no Ranking do saneamento 2021 (SNIS 2019) e 2022 (SNIS 2020).

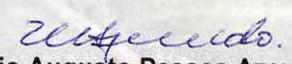
A Cesama credita seu bom desempenho corporativo à competência dos seus 460 empregados em 2021 e demais colaboradores dedicados e comprometidos com a importante missão de levar água de qualidade para a população, coletar e tratar de maneira adequada o esgoto gerado em Juiz de Fora.

Para os próximos anos, reafirmamos o desafio de alcançar as metas assumidas no Planejamento Estratégico divulgado em 2022, continuaremos trabalhando para proporcionar à população um atendimento de excelência e assegurar a universalização dos serviços.

Assim, expressamos nossos agradecimentos aos empregados e colaboradores, aos órgãos colegiados, bem como aos Acionistas que, em conjunto, contribuíram para a conquista dos resultados alcançados em 2021.


Júlio César Teixeira
Diretor-Presidente


Marcelo Mello do Amaral
Diretor de Desenvolvimento e Expansão


Márcio Augusto Pessoa Azevedo
Diretor Técnico Operacional


Rafaela Medina Cury
Diretora Financeira e Administrativa

APRESENTAÇÃO

O Relatório da Administração é um dos principais instrumentos de transparência e prestação de contas da Cesama aos acionistas e partes relacionadas. No presente documento são apresentadas informações relevantes do período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2021, em especial aquelas direcionadas ao desempenho da Companhia, bem como sua estrutura e práticas de governança.

O relatório, alinhado aos requisitos de transparência expressos na Lei das Estatais (Lei Federal nº 13.303/2016), bem como Lei das Sociedades Anônimas (Lei Federal nº 6.404/1976), e os pareceres de orientação da CVM nº 4 (01/10/79) e nº 15 (28/12/87), reporta a avaliação do exercício, além de emitir uma prospecção dos negócios.

Por fim, o relatório é parte integrante da Prestação de Contas Anual, e incorpora as práticas contábeis adotadas no Brasil. Por ser peça integrante das demonstrações financeiras, deverá, pois, complementar as peças contábeis e notas explicativas, observada a devida coerência com a situação nelas espelhada, formando um quadro completo das posturas e do desempenho da administração na gestão e alocação dos recursos que encontram-se a ela confiados.

É importante ressaltar, também, que a Cesama divulga trimestralmente relatórios detalhando suas informações financeiras e contábeis, de forma a permitir qualquer interessado acompanhar sua evolução. Anualmente, em linha com a legislação aplicável, a companhia divulga as Demonstrações Financeiras, devidamente auditadas por Auditor Independente, e o Relatório da Administração.

2021
1

e

[Handwritten signature]

A CESAMA

A Companhia de Saneamento Municipal - Cesama é uma empresa pública Municipal, com personalidade jurídica de direito privado, dotada de autonomia administrativa, financeira e patrimonial, tendo como principal objeto social a prestação de serviços de saneamento básico, compreendendo o segmento de abastecimento de água e esgotamento sanitário, objetivando a universalização dos serviços sem prejuízo da sustentabilidade financeira no longo prazo.

Trata-se de uma sociedade anônima com capital fechado, possuindo dois sócios. Quais sejam, a Prefeitura de Juiz de Fora, com R\$299.434.153,61 do capital integralizado e o Departamento Municipal de Limpeza Urbana – DEMLURB, com R\$29.946,41, sendo o capital representado por ações ordinárias nominativas, não conversíveis em outras formas e só transferíveis mediante Lei Municipal autorizativa.

A Cesama resulta da transformação do Departamento Municipal de Água e Esgoto - DAE, entidade autárquica criada pela Lei Municipal n.1.873, de 01 de agosto de 1963, em empresa pública, por meio da Lei Municipal n. 7.762, de 12 de julho de 1990, sendo regida pela Lei Municipal n. 13.473/16 e pelas Leis Federais n. 6.404/1976, n. 11.445/2007 e n. 13.303/16.

O objeto social da Cesama está delineado nos termos do art. 3º da Lei Municipal n. 13.473/16.

A fim de acompanhar as mudanças que a sociedade e o mercado experimentam ao longo dos anos, alinhando os indicadores às diretrizes da agência reguladora e do Sistema Nacional de Informações sobre Saneamento – SNIS, a companhia formulou um novo Plano Estratégico que entrará em vigor a partir de 2022.

e
Rt
J
J

A CESAMA

O objetivo da Cesama também é representado por meio de sua missão, que é "planejar e executar a prestação dos serviços de abastecimento de água, coleta e tratamento de esgoto sanitário, no atendimento à universalização, à sustentabilidade econômica, social e ambiental". As informações a seguir representam como a Cesama atende o município de Juiz de Fora e quais são as principais entregas feitas à sociedade.

ATIVOS

ÁGUA



6 ETAs



5 Represas/Barragens

119



Elevatórias de água

1.888,67 km



Extensão de redes



10 Poços profundos

97



Reservatórios

ESGOTO



4 ETEs



7 Elevatórias de esgoto

1.368,43 km



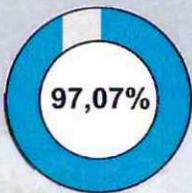
Extensão de redes

Handwritten signature and initials.

A CESAMA

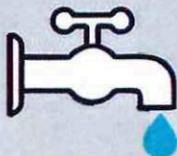
ENTREGAS

ÁGUA



Índice de atendimento urbano

156.391



Ligações

259.305



Economias ativas de água

4.027.638
m³



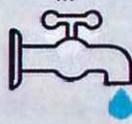
Média Mensal
Volume produzido

33,8%



Índice de Perdas

2.663.559
m³



Média Mensal
Volume Consumido

162,57



Consumo 'per capita'
(l/hab/dia)

2.667.143
m³



Volume Faturado

1553,9l/s



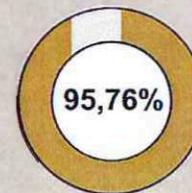
Vazão média produzida

1027,6l/s



Vazão média consumida

ESGOTO



Índice de atendimento urbano

153.423



Ligações

251.613



Economias ativas de esgoto

7,42%



Índice de tratamento

2.595.130
m³



Volume Faturado

202

Handwritten signature

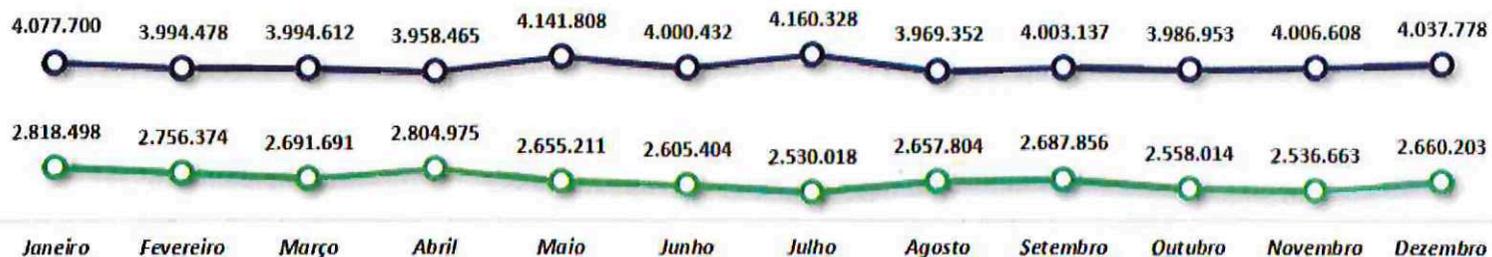
A CESAMA

ENTREGAS

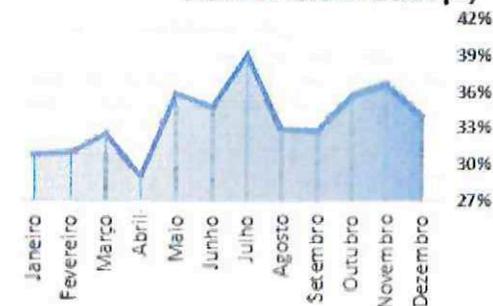
2021

Mensal

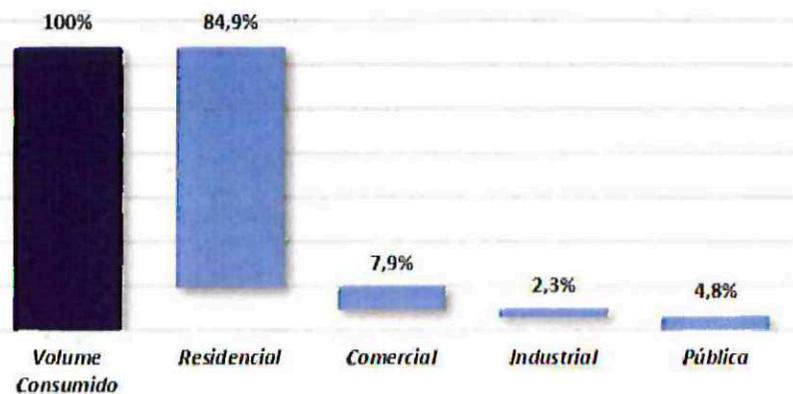
● Volume Consumido ● Volume Produzido



Índice de Perdas no Mês (%)

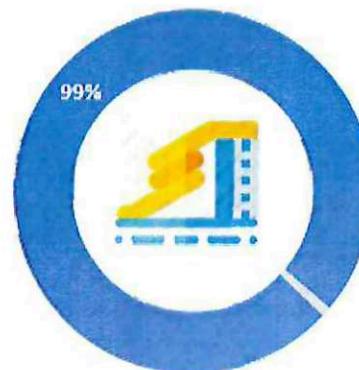


Composição do Volume Consumido



Composição do Volume Produzido

■ Volume de Água Tratada em ETA's
 ■ Volume de Água Tratada por Simples Desinfecção



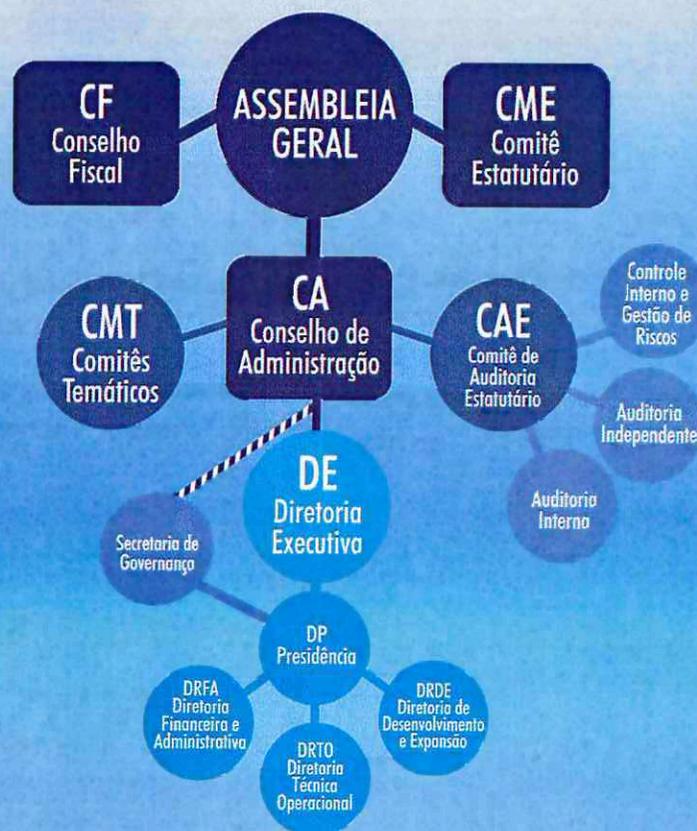
Volume Produzido (m³)
Média Anos Anteriores



Handwritten signature and initials.

GOVERNANÇA

A Governança Corporativa se refere ao sistema pelo qual a organização é dirigida, monitorada e incentivada, direcionando o caminho que a empresa deve seguir para alcançar os resultados esperados. É uma importante ferramenta nos processos de tomada de decisão que envolve a responsabilidade dos dirigentes em avaliar a eficiência e a eficácia das ações adotadas dentro da estrutura administrativa da qual fazem parte, levando ao aprimoramento das ações governamentais e melhor qualidade na prestação dos serviços. Nossa estrutura hoje é formada por:



- Política de Distribuição de Dividendos
- Política de Transações com Partes Relacionadas
- Política de Indicação de Administradores
- Política Anticorrupção
- Política de Comunicação
- Política de Implantação do Teletrabalho
- Política de Segurança e Saúde no Trabalho – COVID 19
- Política de Cobrança de Débitos
- Política de Estágio
- Política de Pagamento
- Política de Gestão dos Serviços Terceirizados

Handwritten signatures and initials.

GOVERNANÇA

202

1

Assembleia Geral: órgão máximo da empresa com plenos poderes para deliberar sobre todos os negócios relativos a seu objeto sendo regida pelas Leis Federais n.6.404/1976 e n. 13.303/2016;

Conselho de Administração: órgão de deliberação colegiado responsável pela orientação superior da Cesama. É composto por 7 (sete) membros eleitos e destituíveis pela Assembleia Geral, sendo 2 (dois) independentes e um representante dos empregados, eleito pelo voto direto de seus pares;

Comitê de Auditoria Estatutário: órgão auxiliar do Conselho de Administração;

Comitê Estatutário: regido pela na Lei Federal n. 13.303/2016 e na Lei Municipal n. 13.473/2016. É composto por 3 (três) membros indicados pelos acionistas, com mandato de 3 (três) anos, permitida 1 (uma) recondução. de Administração, quando solicitado;

Conselho Fiscal: composto por 3 (três) membros e seus respectivos suplentes, eleitos pela Assembleia Geral, e funciona em caráter permanente. O prazo máximo de exercício será de 2 (dois) anos, sendo permitidas 2 (duas) reconduções consecutivas;

Código de Conduta Ética e Integridade: construído com base nos valores, visão e missão da Companhia, é utilizado como uma referência para a atuação empresarial;

Diretoria Executiva: composta por 4 (quatro) membros, sendo um deles o Diretor Presidente, eleitos pelo Conselho de Administração, com mandato unificado de 2 (dois) anos, permitidas no máximo 3 (três) reconduções consecutivas;

Secretaria de Governança: unidade funcional que tem por objetivo, em especial, prestar suporte e apoio à Assembleia Geral, aos Conselhos de Administração e Fiscal, ao Comitê Estatutário e à Diretoria Executiva, além de zelar pela efetividade do processo de Governança Corporativa na Cesama;

Auditoria Interna: unidade responsável por aferir a adequação dos controles internos, tendo acesso total e irrestrito a todos os documentos, registros físicos e lógicos, sistemas, locais e pessoas envolvidas com as atividades sob exame;

Auditoria Independente: a empresa Convicta Auditores, atualmente atua como auditor independente da Companhia, prestando os serviços de auditoria Contábil, Financeira, Patrimonial e Operacional para a Cesama;

Comitê de Ética e Integridade: órgão não estatutário que tem como função zelar pelo respeito aos princípios e valores éticos da CESAMA através do cumprimento do Código de Conduta Ética e Integridade, é composto por 05 (cinco) membros titulares, indicados pela Diretoria Executiva e disponibiliza canais de denúncia;

Gestão de Riscos: foi concebido o cargo de Gestor de Riscos e Controle Interno, lotado na Presidência, que será responsável pelo assunto de forma contínua e permanente.

e
A
Jlot. #

FONTES DE RECURSOS PARA CUSTEIO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS

FONTE DE RECURSOS PRÓPRIOS

Recurso previsto dentro do orçamento ordinário, fruto da arrecadação.

FONTE DE RECURSOS EXTERNOS ONEROSOS

Se referem aos investimentos que demandam recursos que superam a capacidade de investimento da empresa com recursos próprios, realizados, portanto, mediante empréstimos onerosos.

FONTE DE RECURSOS EXTERNOS NÃO ONEROSOS

Captados mediante editais disponibilizados pela União ou Estado.

FONTES DE RECURSOS PARA CUSTEIO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS

Os serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitário prestados pela Cesama são remunerados sob a forma de tarifas, definidas pela agência reguladora. O cálculo das tarifas tem como os custos globais incorridos pela companhia na sua área de atuação, em nível considerado eficiente pela agência reguladora, devendo assegurar o equilíbrio econômico-financeiro da empresa e a preservação dos aspectos sociais dos serviços, conforme previsto na legislação de regência.

As tarifas fixas e variáveis são diferenciadas segundo seis categorias: residencial, tarifa social, residencial unifamiliar, residencial multifamiliar, comercial, pública e industrial. Assim, as tarifas são progressivas em relação ao volume faturado, ou seja, quem consome mais paga mais por metro cúbico do que quem consome menos.

Cumpre-nos destacar que a Tarifa Social é um benefício para as famílias de baixa renda que reduz as faturas dos serviços de água e esgoto em 50%. Em 2020, a CESAMA possuía em seu cadastro 6.725 ligações beneficiadas pela Tarifa Social, e em 2021 foram agregados mais 385 cadastros, totalizando no fim do exercício 7.110 clientes recebendo tal benefício.

Considerando as novas disposições normativas instituídas pela Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento Básico de Minas Gerais - ARISB-MG em 2022 a companhia pretende ampliar o número de beneficiários da Tarifa Social, por meio do cruzamento de dados do CadÚnico com outras prestadoras de serviços públicos, permitindo, assim, que as famílias mais vulneráveis paguem valores que não comprometam de forma considerável sua renda.

e 

202

1

FATURAMENTO TARIFÁRIO

570.966



População Urbana

87,4%



Residencial

7,8%



Comercial

2,6%



Mista

1,3%



Industrial

0,9%



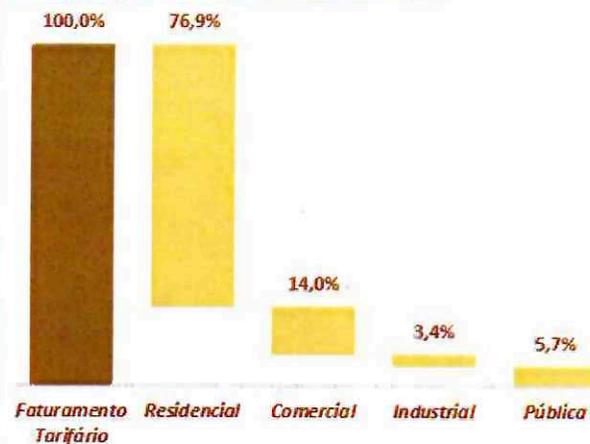
Pública

3,74



Tarifa média praticada
A + E (R\$)

Composição do Faturamento Tarifário



Faturamento Tarifário Total (A+E)



Handwritten signature

INVESTIMENTOS

2021



R\$ 64 milhões

Água



R\$ 44 milhões

Esgoto



R\$ 17 milhões

Outros



R\$ 2 milhões

OBRA	AÇÃO	VALOR INVESTIDO
Construção da 4ª Adutora	Ampliação da capacidade de abastecimento	R\$33.430.000,00
Despoluição do Rio Paraibuna	Despoluição do Rio Paraibuna e seus Afluentes	R\$5.580.000,00
Ampliação da Adutora Linhares	Reforço de Abastecimento do Bairro Linhares	R\$1.522.000,00
Adutora e Elevatória Bairu	Reforço no Abastecimento dos bairros Bairu e adjacentes	R\$2.955.000,00
Rede de Distribuição Sagrado Coração	Ampliação do abastecimento da região e melhoria e na eficiência energética do sistema	R\$2.576.000,00
Remodelação de redes de Esgoto	Remodelação de redes de esgoto com foco na melhoria do sistema	R\$8.566.000,00
Ligações de Água e Esgoto	Serviço sob demanda - Solicitação de ligações de água e esgoto	R\$3.014.581,00
Extensão de redes de água e esgoto	Serviços de extensão de redes para atendimento aos pedidos de ligação	R\$2.904.419,00
Controle de Perdas	Serviços que visam a redução de perdas como implantação de macromedidores	R\$556.082,00
Automação	Serviços que visam implantação e melhorias nos sistemas de automação das unidades	R\$227.670,00
Elaboração de Projetos e Consultoria	Elaboração de projetos, apoio a fiscalização e acompanhamento de obras	R\$1.603.547,00
Outros	Demais investimentos	R\$1.605.069,97
Total		R\$64.540.368,97

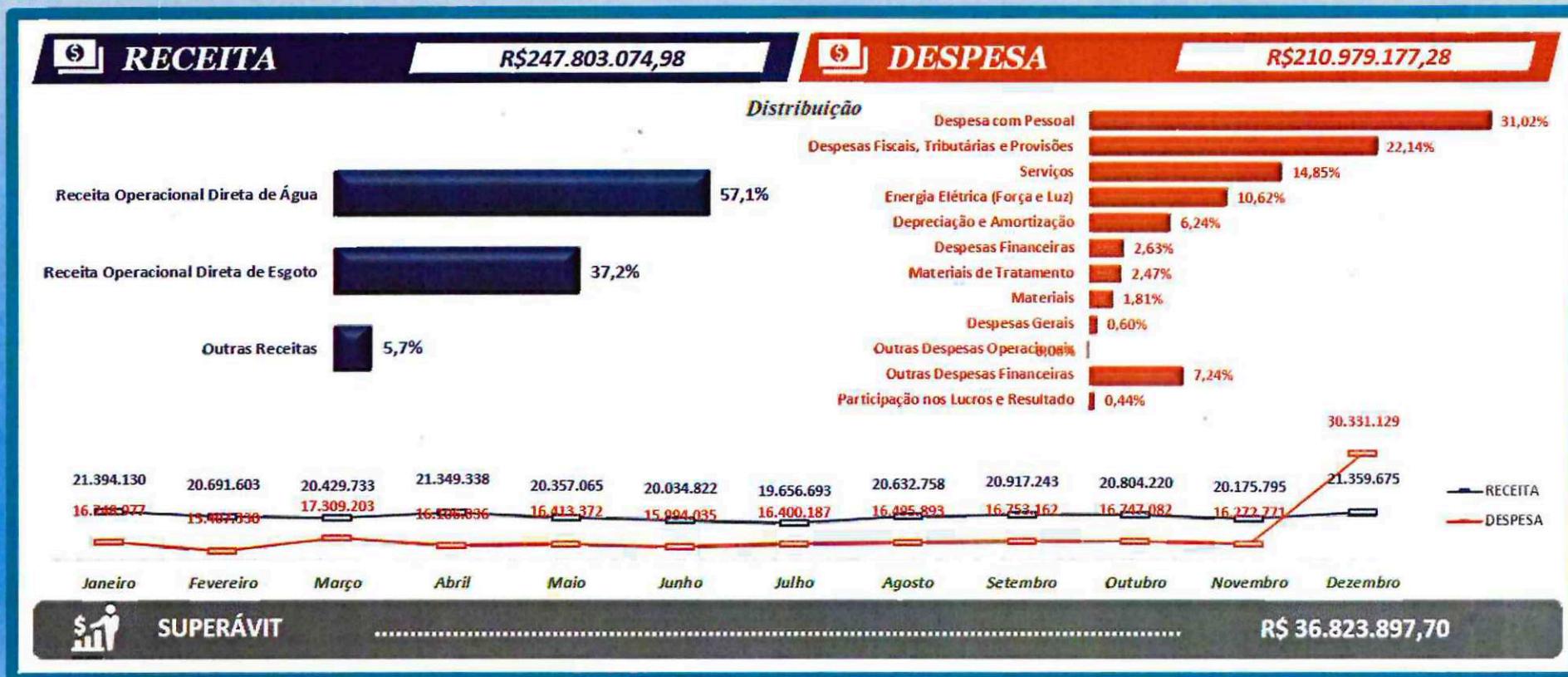
2

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2021

2021

O acompanhamento do orçamento empresarial é feito de forma conjunta com as Gerências e exerce importante papel na busca de diretrizes estratégicas bem como na alocação de recursos financeiros. Trimestralmente há o acompanhamento da receita, despesas, arrecadação, saldos bancários e suas respectivas projeções até o final do exercício, para que as decisões possam ser tomadas de maneira tempestiva e assertiva.

RESULTADOS 2021:



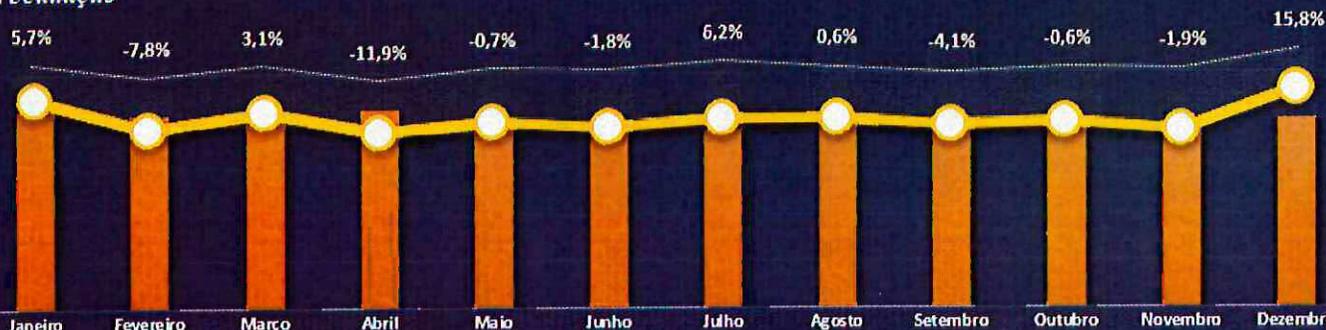
Handwritten signatures and initials.

GESTÃO E DESEMPENHO

2022

Faturamento e Arrecadação

Arrecadação por Faturamento (%)



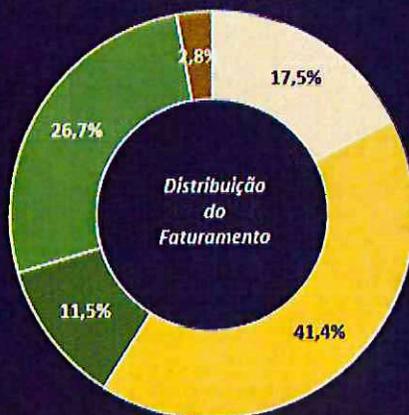
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
FATURAMENTO	21.119.776	20.562.899	20.183.620	21.148.715	19.923.240	19.551.134	18.967.366	19.943.999	20.213.803	19.935.944	19.136.417	20.034.937
ARRECAÇÃO	22.321.194	18.969.093	20.804.556	18.631.404	19.793.636	19.201.963	20.137.854	20.072.553	19.380.306	19.812.322	18.766.005	23.200.674

Acumulado no Ano

R\$ Faturamento
240.721.850

R\$ Arrecadação
241.091.561

- Tarifa Fixa de Água
- Fornecimento de Água
- Tarifa Fixa de Esgoto
- Coleta de Esgoto
- Outros



Média Mensal dos Anos ...

R\$ Faturamento

2021	R\$ 20.060.154
2020	R\$ 19.786.882
2019	R\$ 19.173.143
2018	R\$ 17.856.280

R\$ Arrecadação

2021	R\$ 20.090.963
2020	R\$ 19.494.838
2019	R\$ 19.132.815
2018	R\$ 17.490.427

% Arrecadação por Faturamento

2021	0,2%
2020	-1,5%
2019	-0,3%
2018	-2,0%

Handwritten signature and initials.

GESTÃO E DESEMPENHO

2021

1

Indicadores Econômicos						
	2017	2018	2019	2020	2021	Média
Receita Líquida (R\$ mil)	189.505	193.779	207.815	214.087	216.222	204.281
Lucro Bruto	143.064	141.143	143.003	148.371	147.608	144.638
Lucro Líquido	55.535	39.961	49.814	52.939	51.033	49.856
Margem Líquida	29%	21%	24%	25%	24%	24%
Retorno Ativos ROI	16%	12%	11%	11%	9%	12%
Retorno Acionista ROE	20%	15%	16%	16%	14%	16%

Indicadores Financeiros						
	2017	2018	2019	2020	2021	Média
NCG	17.485	21.777	25.707	23.662	22.260	23.352
CG	53.254	88.325	124.502	132.401	155.800	125.257
CG/NCG	3,05	4,06	4,84	5,60	7,00	5,37
ST	35.769	66.547	98.796	108.740	133.540	88.678
ST/NCG	2,05	3,06	3,84	4,60	6,00	3,91
Liquidez Corrente	2,99	4,33	5,30	3,85	4,24	4,14
Liquidez Seca	2,85	4,21	5,15	3,76	4,11	4,02
Grau de endividamento	31%	21%	31%	33%	35%	30%
Margem EBTIDA	37%	36%	40%	42%	38%	39%

Handwritten signature

JUROS SOBRE CAPITAL E DISTRIBUIÇÃO DE DIVIDENDOS

2021

- ✓ Dividendo mínimo obrigatório é de 25% (vinte e cinco por cento) do lucro

líquido do exercício social, observadas as deduções:

- a) o necessário para a formação da Reserva Legal, limitada ao máximo previsto em lei;
 - b) o necessário para a formação de Reserva de Contingências;
 - c) a Reserva de Retenção de Lucros, nos termos da proposta do Conselho de Administração e aprovação em Assembleia Geral de Acionistas, para a execução do orçamento de investimentos.
- ✓ A destinação do lucro observa a legislação pertinente e os limites em razão de imunidade, isenção, benefícios fiscais ou decisões de órgãos administrativos ou judiciais.
- ✓ O dividendo poderá ser pago pela Companhia sob a forma de juros sobre capital próprio (JSCP). A parcela dos dividendos paga sob essa forma será calculada nos termos do artigo 9º da Lei Federal n. 9.249/1995 e deverá considerar:
 - a) sustentabilidade econômico-financeira da Companhia;
 - b) a manutenção e expansão da capacidade de prestação de serviços;
 - c) a necessidade de investimentos para a universalização dos serviços de saneamento básico;
 - d) a geração e necessidade de caixa;

e) a consecução do objeto social da Companhia definido em seu Estatuto Social; e

f) as regras estabelecidas pela Agência Reguladora.

- ✓ A Companhia calcula e efetua a distribuição dos juros sobre capital próprio (JSCP) dentro do limite dedutível determinado na Lei Federal n. 9.249/95, sendo possível, desta forma, que este valor seja superior ao valor calculado a título de dividendos, e são pagos em uma única parcela no mês de outubro do ano corrente, após a realização da Assembleia Geral que autorizar a sua distribuição;
- ✓ Os juros sobre capital próprio (JSCP) a ser pago pela Cesama, referente ao exercício de 2021, é de **R\$ 14.249.508,04 (quatorze milhões, duzentos e quarenta e nove mil, quinhentos e oito reais e quatro centavos)**, sendo:

Acionista	Participação	JSCP - Exercício 2021
Prefeitura de Juiz de Fora	99,99%	R\$ 14.248.083,09
Departamento Municipal de Limpeza Urbana	0,01%	R\$ 1.424,95

ONDE PRETENDEMOS CHEGAR

O objetivo principal da CESAMA é garantir a universalização do abastecimento de água e da coleta de esgoto e, principalmente, a ampliação gradual do índice de tratamento de esgoto no município.

O PSB/JF – Plano de Saneamento Básico de Juiz de Fora, cuja primeira versão foi aprovada em 2014, é a diretriz principal para investimentos na CESAMA.

Para aceleração do programa de despoluição do Rio Paraibuna e afluentes, a partir de 2022, o convênio entre a Prefeitura e CESAMA será alterado, transferindo à CESAMA a responsabilidade pelas fases de licitação, contratação, execução, fiscalização e prestação de contas.

Ações estratégicas para efetivação das perspectivas futuras:

1. Programa permanente por eficiência: simplificar, desburocratizar e harmonizar as práticas da empresa com a de outras empresas estatais.
2. Redução do custo de capital: buscar permanentemente novas fontes de financiamento; valorizar a transparência administrativa; e melhorar a gestão da dívida da empresa.
3. Busca incessante por redução de custos: reduzir custos; aumentar a concorrência nas licitações; e investir em eficiência energética e em telemetria.
4. Política de pessoal: defender a meritocracia por meio do respeito aos Planos de Empregos, Cargos e Salários em vigor na Companhia; manter o poder aquisitivo dos empregados; e manter o tíquete alimentação.
5. Segurança e Saúde no Trabalho: discutir de forma transparente acidentes e doenças do trabalho; valorizar a cultura de segurança; e apoiar a Comissão Interna de Prevenção de Acidentes – CIPA.

e jrb. f. g.

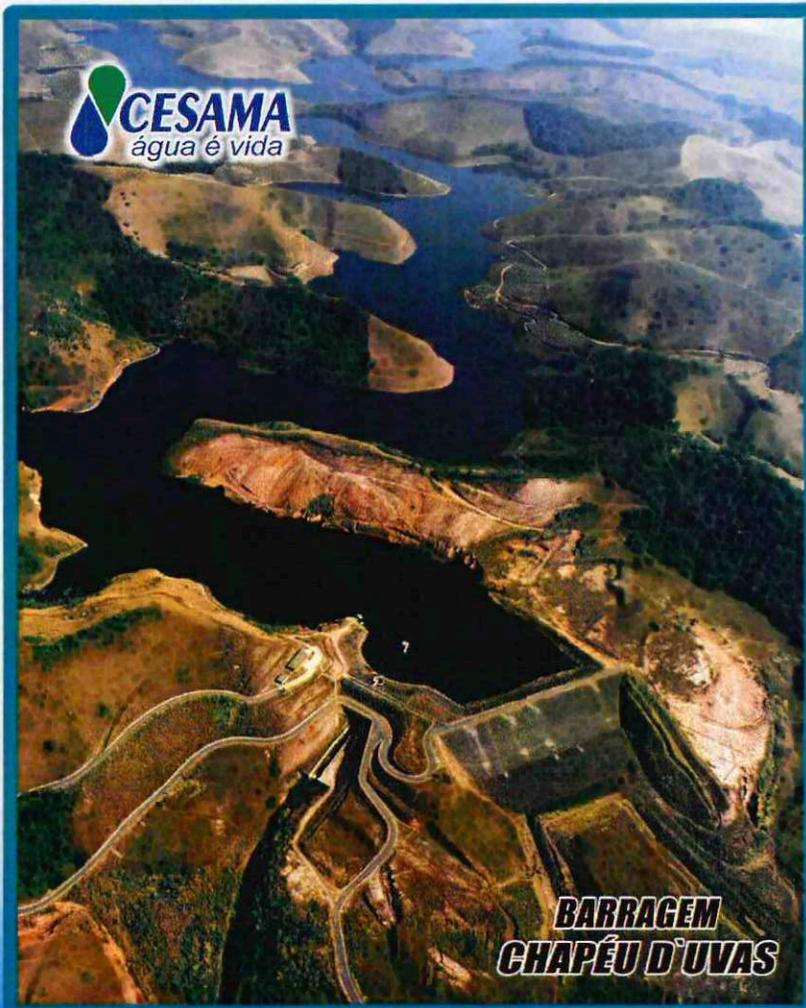
METAS RELATIVAS AO DESENVOLVIMENTO DE ATIVIDADES QUE ATENDAM AOS OBJETIVOS DE POLÍTICAS PÚBLICAS:

Nº	Indicador	SNIS	Unidade	Meta	Viés
1	Índice de Tratamento de Esgoto	IN016	%	37,60%	▲
2	Índice de Atendimento Urbano de Água	IN023	%	96,50%	▲
3	Índice de Atendimento Urbano de Esgoto	IN024	%	95,50%	▲
4	Índice de Atendimento Total de Água	IN055	%	95,90%	▲
5	Índice de Desempenho Financeiro	IN012	%	121,00%	▲
6	Despesa Total com os Serviços por m³ faturado	IN003	R\$/m³	2,95	▼
7	Indicador do Nível de Investimentos	IFn06	%	16,40%	▲
8	Incidência das Análises de Coliformes Totais Fora do Padrão	IN084	%	3,00%	▼

Nº	Indicador	SNIS	Unidade	Meta	Viés
9	Índice de Perdas na Distribuição	IN049	%	32,00%	▼
10	Índice de Produtividade de Pessoal Total Equivalente	IN102	líg./empregado	400,00	▲
11	Índice de Suficiência de Caixa	IN101	%	130,00%	▲
12	Consumo Médio de Água por Economia	IN053	(m³/mês)/econ.	10,00	▼
13	Despesa de Exploração por m³ Faturado	IN026	R\$/m³	2,10	▼
14	Despesa Média Anual por Empregado	IN008	R\$/empreg.	146.164	▼
15	Índice de Evasão de Receitas	IN029	%	3,00%	▼
16	Índice de Atendimento Total de Esgoto	IN056	%	94,60%	▲

2022

l
A
J. J. J.



DIRETORIA EXECUTIVA

DIRETOR-PRESIDENTE

Júlio César Teixeira

DIRETOR TÉCNICO OPERACIONAL

Márcio Augusto Pessoa Azevedo

DIRETOR DE DESENVOLVIMENTO E EXPANSÃO

Marcelo Mello do Amaral

DIRETORA FINANCEIRA E ADMINISTRATIVA

Rafaela Medina Cury

J. C. T.