



RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 2022

MARÇO/2023

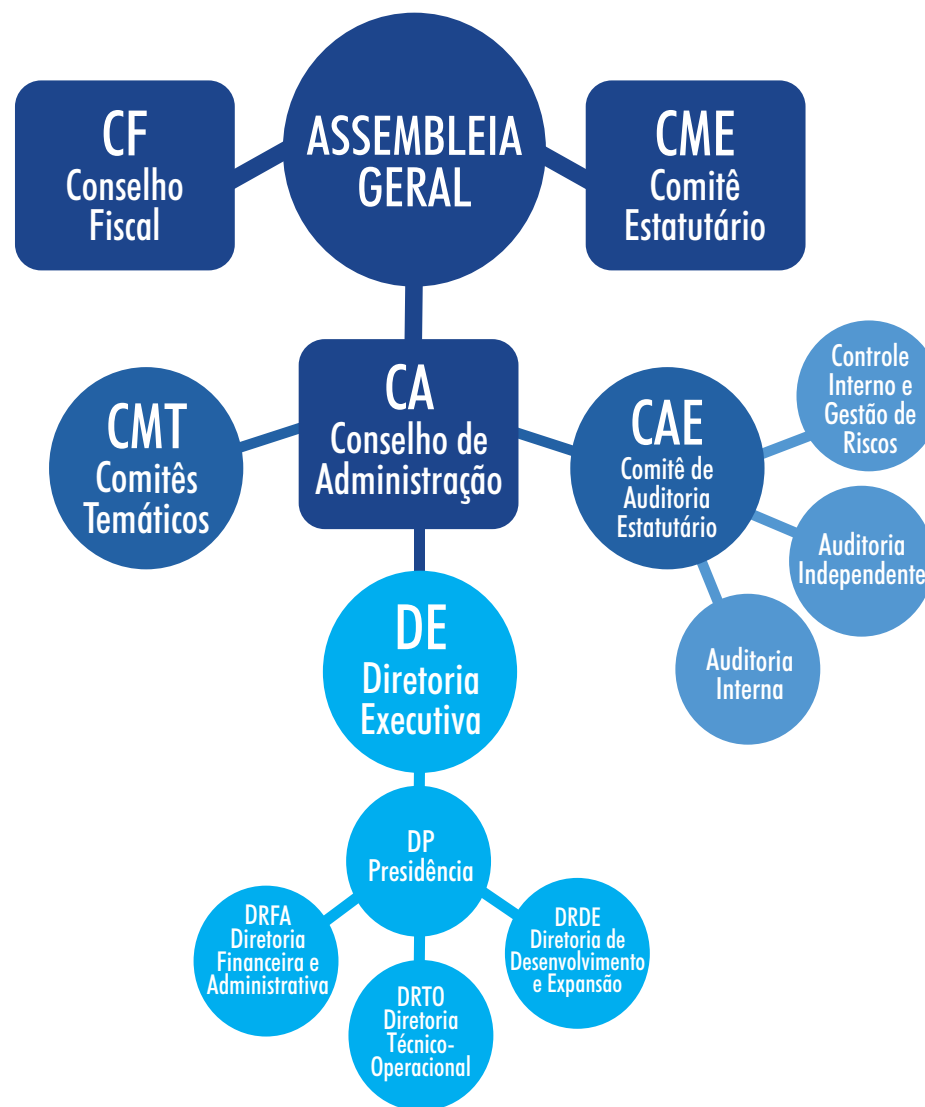
Senhores acionistas,

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 2022.

Conselho de Administração

- . Maria Helena Rodrigues Gomes - Presidente
- . André Borges de Souza - Vice-Presidente
- . Áurea Celeste Gouvêa
- . Leonel de Almeida Salmont (representante dos empregados)
- . Luís Cesário de Mendonça Lopes
- . Ricardo Batista dos Reis Souza
- . Renata Fernandes da Silva

Composição dos órgãos colegiados



Diretoria Executiva

- . 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

Conselho Fiscal

- . Fernanda Finotti Cordeiro - Presidente
- . Rogério José Lopes de Freitas - Vice-Presidente
- . Martins Antonio Alves das Chagas - Conselheiro

Suplentes

- . Diogo Fernandes
- . Fabíola Ramos Silva
- . Filipe Santiago dos Reis

Comitê de Auditoria Estatutário

- . Eduardo Duarte Horta
- . Mateus Clovis de Souza Costa
- . Renê Gonçalves de Matos

Mensagem da Administração

Apesar dos desafios dos cenários nacional e mundial no ano passado, a Cesama obteve êxito em muitas metas propostas para 2022, investindo em ações que lhe permitiram conciliar produtividade e qualidade de vida para seus empregados e, principalmente, saúde para a população de Juiz de Fora.

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, desenvolvendo-se de forma superavitária, equilibrada e sustentável.

A Cesama credita seu bom desempenho corporativo à competência dos seus 469 empregados, além dos demais colaboradores, dedicados e comprometidos com a importante missão de levar água de qualidade para a população e coletar e tratar, de maneira adequada, o esgoto gerado em Juiz de Fora.

Reafirmamos o desafio de alcançar as metas assumidas no Planejamento Estratégico e continuaremos trabalhando para proporcionar à população um atendimento de excelência,

assegurando a universalização dos serviços.

Assim, expressamos nossos agradecimentos aos empregados e colaboradores, aos órgãos colegiados, bem como aos acionistas da companhia, que, em conjunto, contribuíram para a conquista dos resultados alcançados em 2022.

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 2022, 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 na Lei das Sociedades Anônimas (Lei Federal nº 6.404/1976), e os pareceres de orientação da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) nº 4 (01/10/79) e nº 15 (28/12/87), reportam 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 que qualquer interessado acompanhe sua evolução. Anualmente, em sintonia com a legislação aplicável, a companhia divulga também suas demonstrações financeiras, devidamente auditadas por auditor independente, e o Relatório da Administração.

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. Seu principal objeto social é 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. São eles: a Prefeitura de Juiz de Fora, com 99,9% do capital integralizado, e o Departamento Municipal de Limpeza Urbana (Demlurb), com 0,01%, 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 nº1.873, de 1º de agosto de 1963, em empresa pública, por meio da



Lei Municipal nº 7.762, de 12 de julho de 1990, sendo regida pela Lei Municipal nº 13.473/16 e pelas Leis Federais nº 6.404/1976, 11.445/2007 e 13.303/16. O objeto social da Cesama está delineado nos termos do artigo 3º da Lei Municipal nº 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 entrou em vigor a partir de 2022.

Planejamento Estratégico 2022

Considerando a necessidade da empresa alinhar seus objetivos e indicadores ao Sistema Nacional de Informações sobre Saneamento (SNIS), a fim de permitir que a companhia tenha padrões de comparação com outros prestadores de mesmo porte e natureza jurídica, além de garantir maior aderência às metas do novo Marco Legal do Saneamento (Lei nº 14.026/2020), em 2022, o Plano Estratégico foi revisado, mantidas, no entanto, a Visão, a Missão e os Valores da Cesama, construídos de forma compartilhada com os empregados. São eles:

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 e comprometimento.



OPERACIONAL

- . Universalização do abastecimento;
- . Universalização da coleta de esgoto;
- . Tratamento de esgoto;
- . Redução de perdas.



ECONÔMICO-FINANCEIRO

- . Desempenho financeiro;
- . Redução de despesas;
- . Investimentos;
- . Produtividade.



QUALIDADE

- . Qualidade da água distribuída.

PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO 2022

Nº	Indicador	SNIS	Viés	Unidade	Meta	Realizado
1	Índice de Tratamento de Esgoto	IN016	▲	%	37,60%	12,91%
2	Índice de Atendimento Urbano de Água	IN023	▲	%	96,50%	96,87%
3	Índice de Atendimento Urbano de Esgoto	IN024	▲	%	95,50%	95,58%
4	Índice de Atendimento Total de Água	IN055	▲	%	95,90%	95,77%
5	Índice de Desempenho Financeiro	IN012	▲	%	121,00%	104,29%
6	Despesa Total com os Serviços por m³ faturado	IN003	▼	R\$/m³	2,95	3,69
7	Indicador do Nível de Investimentos	IFn06	▲	%	16,40%	21,79%
8	Incidência das Análises de Coliformes Totais Fora do Padrão	IN084	▼	%	3,00%	3,38%
9	Índice de Perdas na Distribuição	IN049	▼	%	32,00%	35,49%
10	Índice de Produtividade de Pessoal Total Equivalente	IN102	▲	lig./empregado	400,00	434,11
11	Índice de Suficiência de Caixa	IN101	▲	%	130,00%	104,95%
12	Consumo Médio de Água por Economia	IN053	▼	(m³/mês)/econ.	10,00	10,09
13	Despesa de Exploração por m³ Faturado	IN026	▼	R\$/m³	2,10	3,08
14	Despesa Média Anual por Empregado	IN008	▼	R\$/empreg.	146.164	161.124
15	Índice de Evasão de Receitas	IN029	▼	%	3,00%	2,35%
16	Índice de Atendimento Total de Esgoto	IN056	▲	%	94,60%	94,49%



Principais entregas à sociedade

No cumprimento à sua missão de “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 quais são as principais entregas feitas à sociedade ao final do ano de 2022.

ÁGUA

- . Ligações: 159.311
- . Economias: 277.385
- . Índice de atendimento urbano: 96,9%
- . Volume total produzido: 49.304.759 m³
- . Volume total consumido: 31.784.592 m³
- . Consumo médio *per capita*: 159,81 hab/dia

ESGOTO

- . Ligações: 156.302
- . Economias: 274.286
- . Índice de atendimento urbano: 95,6%
- . Volume total coletado: 25.427.674 m³
- . Volume total tratado: 3.283.147 m³
- . Índice médio anual de tratamento: 12,9%

Volume consumido, produzido e perdas (Ano 2022 - Atualizado até dezembro/2022)



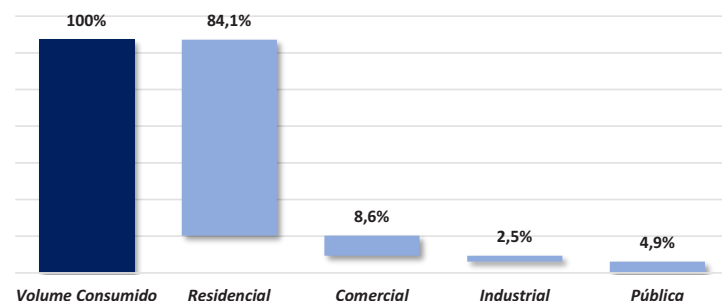
Média Mensal no Ano



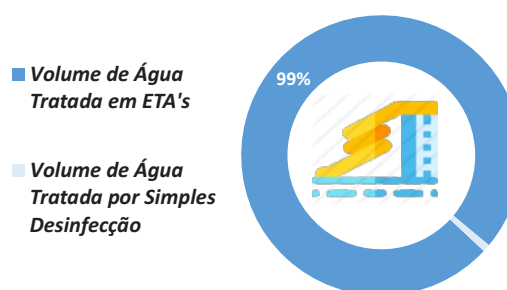
Mensal



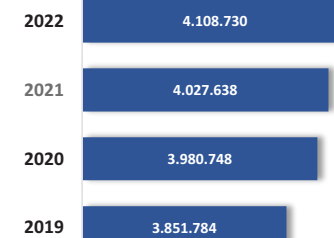
Composição do Volume Consumido



Composição do Volume Produzido

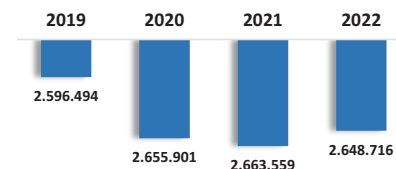


Volume Produzido (m³) Média Anos Anteriores



Média Mensal Anos Anteriores

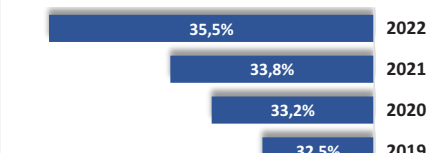
Volume Consumido (m³)



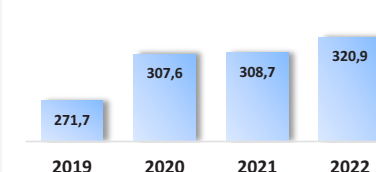
Volume de Serviço (m³)



Índice de Perdas (%)



Perdas por Ligação Dia (litros)



Fonte: FTH220N, CDB963 e outros.

Extensão de redes e ligações (Ano 2022 - Atualizado até dezembro/2022)



Extensão total de redes (estimado)

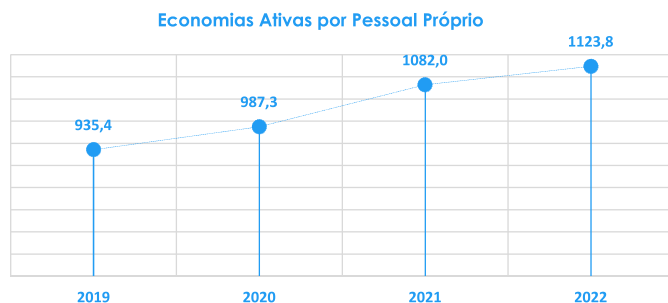
ÁGUA (km) 1.907

ESGOTO (km) 1.373

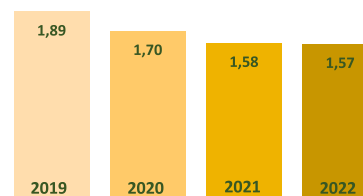
Indicadores de desempenho (KPI's) (Ano 2022)



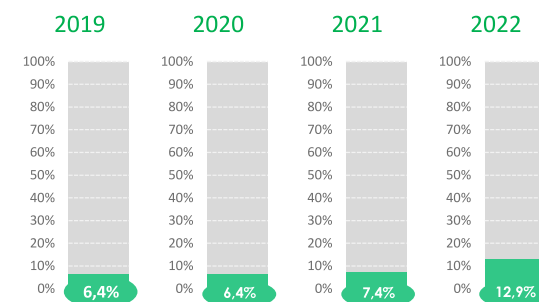
Índice de Produtividade



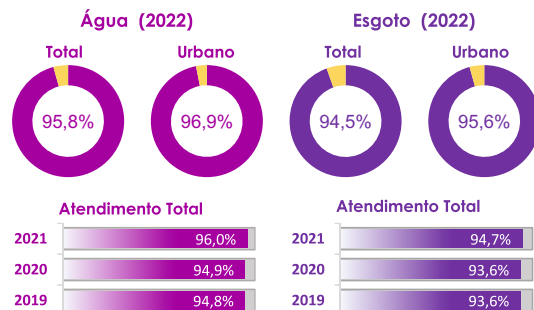
Empregados Próprios por 1000 Ligações Ativas (A+E)



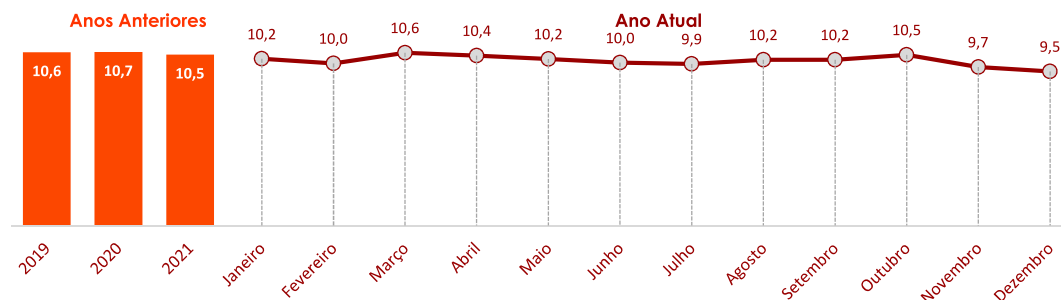
Índice de Tratamento de Esgoto no Ano (%)



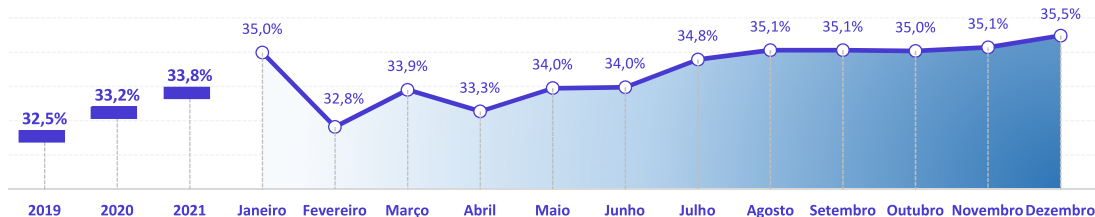
Índice de Atendimento (%)



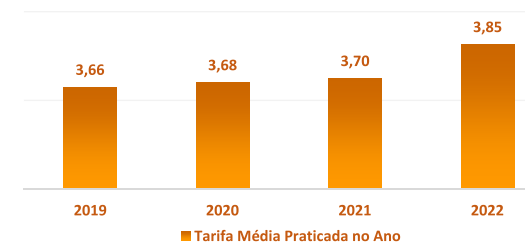
Consumo Médio Mensal por Economias Ativas (m³)



Índice de Perda na Distribuição no Ano (%)



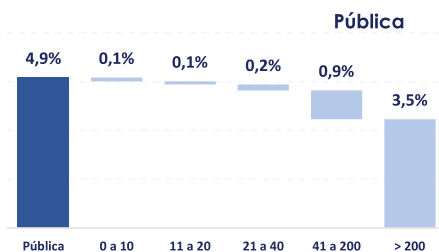
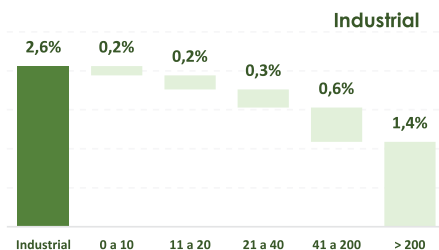
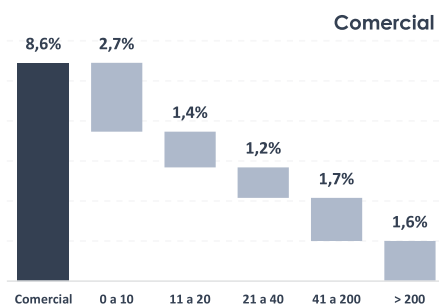
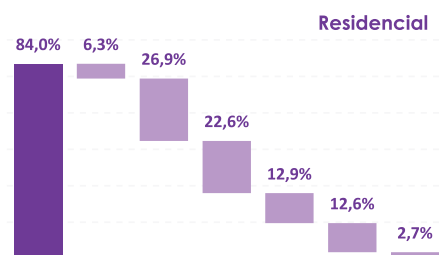
Tarifa Média Praticada (R\$/m³)



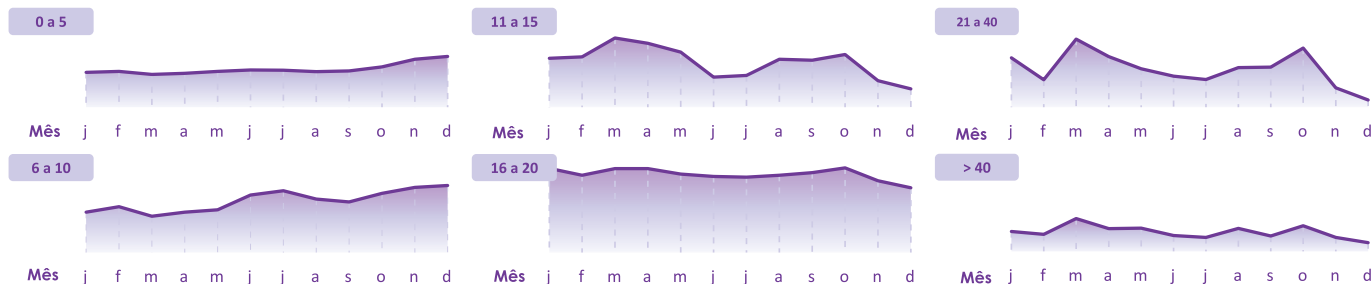
Indicadores de desempenho (KPI's) (Ano 2022)



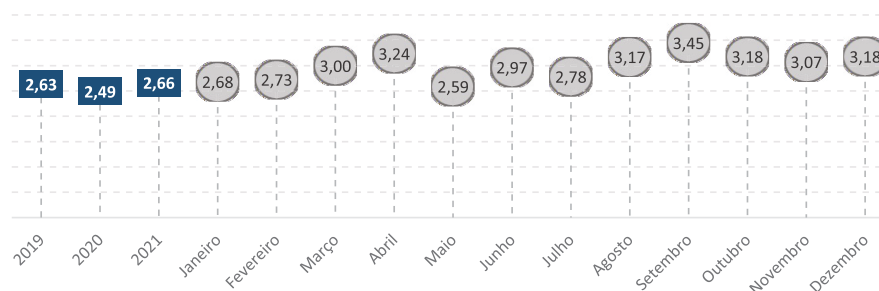
Volume Faturado Estratificado (%)



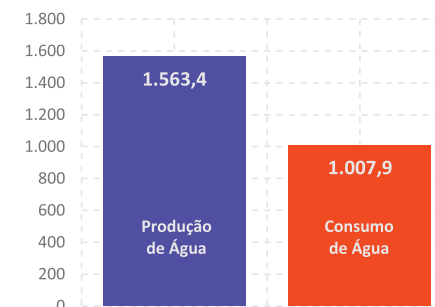
Variação Mensal de Volume Faturado por Faixa Residencial (m³)



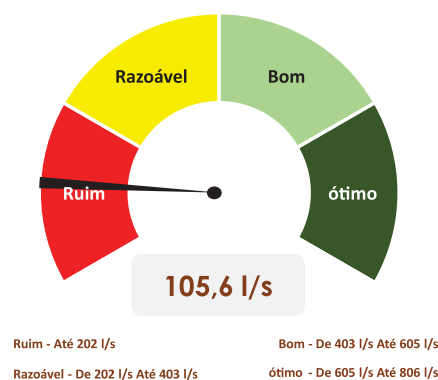
Custo Total de Produção de Água por m³ (R\$/m³)



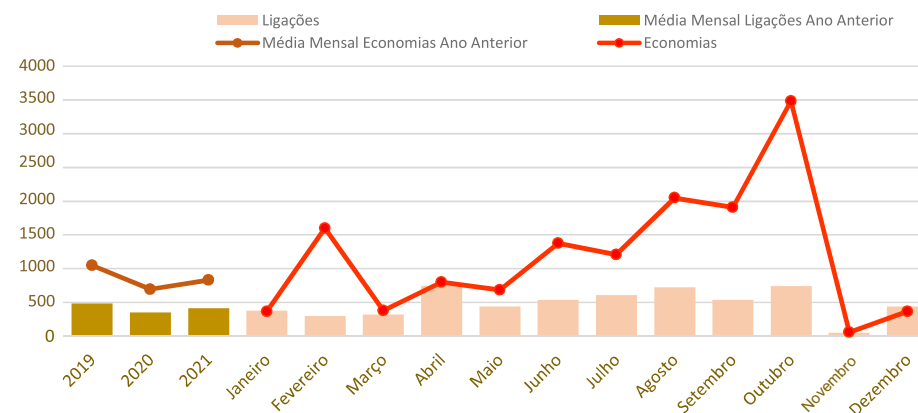
Vazão (l/s)



Vazão de Esgoto Tratado (l/s)



Ligações Novas x Economias Novas (Nº) - Água + Esgoto



Principais realizações administrativas e operacionais

- . Implantação do novo Planejamento Estratégico, tendo como referência o SNIS. Essa definição visa acompanhar, em tempo real, os principais indicadores utilizados pelo Governo Federal, com vistas à universalização dos serviços de água e esgoto, bem como propiciar o *benchmarking* com outros prestadores de características semelhantes;
- . Implantação do novo sistema de Avaliação de Desempenho dos empregados;
- . Implantação de sistema eletrônico de processos e documentos - Dataged;
- . Implantação do novo sistema comercial;
- . Terceirização da Agência de Atendimento;
- . Concurso público com contratação no ano de 28 novos empregados;

- . Aprovação da nova estrutura organizacional;
- . Conclusão da ampliação da rede de abastecimento de água do Bairro Sagrado Coração de Jesus: R\$ 3,5 milhões (recursos da Cesama);
- . Conclusão da nova adutora do Bairro Linhares: R\$ 1,5 milhões (recursos da Cesama);
- . Revitalização e ativação da Estação Elevatório de Esgoto (EEE) Independência: R\$ 890 mil (recursos da Cesama);
- . Construção da parte civil das elevatórias de água nos bairros Filgueiras e Retiro: R\$ 27 mil (Recursos da Cesama);



. Perfuração de poço tubular profundo no Distrito de Paula Lima: R\$ 100 mil (recursos da Cesama);

. Conclusão da elevatória e subadutora da Região Nordeste com 1,7 km de extensão: R\$ 4,2 milhões (recursos da Cesama);

. Início da obra da elevatória de água tratada no Bairro Esplanada. Previsão de término em junho de 2023: R\$ 787 mil (recursos da Cesama);

. Conclusão da quarta célula do Reservatório Henrique de Novaes, com 5.200 m³: R\$ 5,1 milhões (recursos da Cesama);

. Início das obras da rede tronco Salvaterra. Previsão de término em junho de 2023. Extensão de 8,9 km: R\$ 5,0 milhões (recursos da Cesama);

. Continuação das obras da quarta adutora de água tratada, com 7,6 km de extensão e diâmetros variando de 900 a 1200 mm. Previsão de término em maio de 2023: R\$ 37,2 milhões (80% financiamento Caixa Econômica Federal (CEF) e 20% contrapartida da Cesama);

. Início da primeira etapa da rede tronco Sudeste, com 3,9 km de extensão e diâmetros variando entre 400 e 800 mm. Previsão de término em julho de 2023: R\$ 5,8 milhões (80% financiamento da CEF e 20% contrapartida da Cesama);

Travessia da quarta adutora



. Obras complementares do Coletor Tronco Tapera. Previsão de término em 2024: R\$ 1,7 milhões (80% do Orçamento Geral da União (OGU) e 20% contrapartida da Cesama);

. Início da implantação do Coletor Tronco Santa Luzia: 8 km de extensão com diâmetros variando entre 200 e 800 mm. Previsão de término em 2024: R\$ 12,2 milhões (80% OGU e 20% contrapartida da Cesama);

. Obras de contenção das margens do Córrego Santa Luzia: R\$ 463 mil (recursos da Cesama).

Evolução de indicadores econômicos e financeiros



Evolução de Indicadores Financeiros					
Período	Margem EBITDA	Liquidez Corrente	Liquidez Seca	Grau de Endividamento	Participação Capital Terceiros
2016	25%	1,80%	1,67%	26%	34%
2017	28%	2,99%	2,85%	21%	26%
2018	36%	4,33%	4,21%	31%	46%
2019	40%	5,30%	5,15%	31%	45%
2020	42%	3,85%	3,76%	33%	49%
2021	38%	4,24%	4,11%	35%	55%
2022	34%	4,42%	4,32%	36%	57%

Evolução de Indicadores Econômicos						
Período	Receita Líquida (R\$ mil)	Lucro Bruto (R\$ mil)	Lucro Líquido (R\$ mil)	Margem Líquida	Retorno Ativos (ROI)	Retorno Acionistas (ROE)
2016	165.518	119.314	39.035	24%	13%	18%
2017	189.505	143.064	55.535	29%	16%	20%
2018	193.779	141.143	39.961	21%	10%	15%
2019	207.815	143.003	49.814	24%	11%	16%
2020	214.087	148.371	52.939	25%	11%	16%
2021	216.222	147.608	51.033	24%	9%	14%
2022	221.981	148.328	52.283	24%	8%	13%

Orçamento empresarial 2022



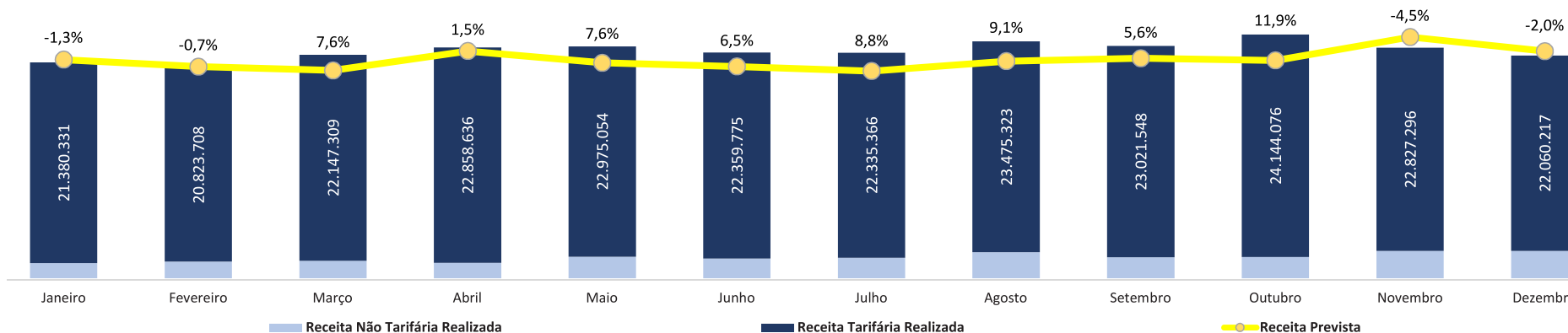
RECEITA 2022				
	PREVISTA	REALIZADA	%	DIFERENÇA
JANEIRO	21.662.558	21.380.331	-1,3%	- 282.227
FEVEREIRO	20.978.606	20.823.708	-0,7%	- 154.898
MARÇO	20.591.317	22.147.309	7,6%	1.555.992
ABRIL	22.516.994	22.858.636	1,5%	341.642
MAIO	21.355.221	22.975.054	7,6%	1.619.833
JUNHO	20.986.360	22.359.775	6,5%	1.373.415
JULHO	20.530.101	22.335.366	8,8%	1.805.265
AGOSTO	21.511.007	23.475.323	9,1%	1.964.317
SETEMBRO	21.799.990	23.021.548	5,6%	1.221.558
OUTUBRO	21.584.845	24.144.076	11,9%	2.559.231
NOVEMBRO	23.906.877	22.827.296	-4,5%	- 1.079.581
DEZEMBRO	22.504.216	22.060.217	-2,0%	- 443.999
	259.928.090	270.408.640	4,03%	10.480.549

DESPESA 2022				
	PREVISTA	REALIZADA	%	DIFERENÇA
JANEIRO	16.677.217	16.046.031	-3,8%	- 631.186
FEVEREIRO	16.513.405	14.329.863	-13,2%	- 2.183.542
MARÇO	17.601.187	17.560.836	-0,2%	- 40.351
ABRIL	17.701.016	17.365.317	-1,9%	- 335.699
MAIO	17.396.064	15.631.894	-10,1%	- 1.764.170
JUNHO	17.861.499	16.390.251	-8,2%	- 1.471.248
JULHO	17.162.625	16.498.098	-3,9%	- 664.526
AGOSTO	17.421.779	18.257.969	4,8%	836.190
SETEMBRO	17.869.628	18.803.166	5,2%	933.538
OUTUBRO	17.571.456	18.567.415	5,7%	995.960
NOVEMBRO	18.106.513	17.016.400	-6,0%	- 1.090.112
DEZEMBRO	31.528.998	30.180.631	-4,3%	- 1.348.367
	223.411.385	216.647.871	-3,0%	- 6.763.514

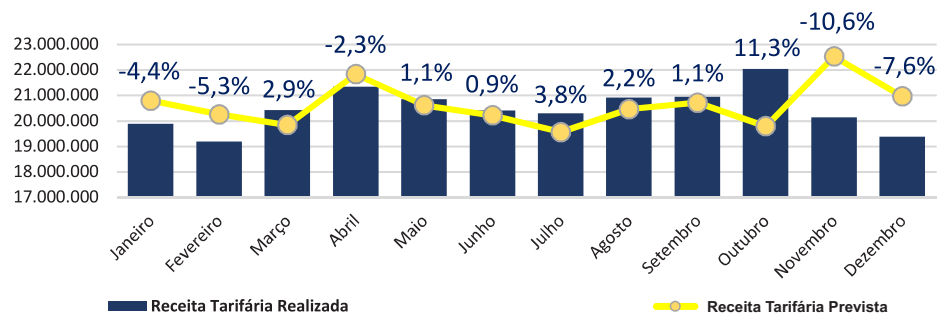


	INVESTIMENTOS - 2022			
	TOTAL	RECURSOS PRÓPRIOS	RECURSOS ONEROSOS	RECURSOS NÃO ONEROSOS
JANEIRO	2.453.136	1.835.653	617.483	
FEVEREIRO	4.092.472	4.092.472	-	
MARÇO	2.743.336	2.326.235	417.100	
ABRIL	2.592.038	2.592.038	-	
MAIO	3.855.105	3.815.075	40.031	
JUNHO	4.532.829	4.532.829	-	
JULHO	3.736.353	3.565.915	170.438	
AGOSTO	9.872.835	6.979.756	2.619.023	274.056
SETEMBRO	4.550.740	4.261.965	288.775	
OUTUBRO	3.360.232	2.759.677	429.579	170.976
NOVEMBRO	5.553.218	4.772.330	-	780.888
DEZEMBRO	5.339.235	3.352.022	1.462.137	525.075
	52.681.528	44.885.968	6.044.565	1.750.995
	56.479.068	PREVISÃO INVESTIMENTOS COM RECURSOS PRÓPRIOS		
	79,5%	PERCENTUAL REALIZADO		
	27.750.701	PREV. INVEST. COM RECURSOS ONEROSOS / NÃO ONEROSOS		
	28,1%	PERCENTUAL REALIZADO		
	100,0%	PERCENTUAL ESPERADO		

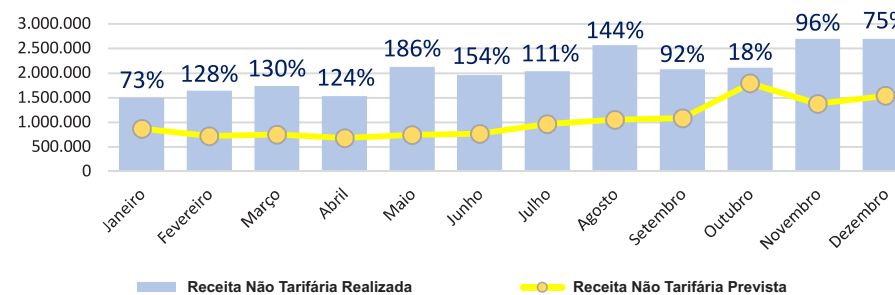
Receita realizada x Receita prevista



Receita Tarifária (Realizada x Prevista)



Receita Não Tarifária (Realizada x Prevista)



Arrecadação x Receita realizada



2021

2022

Receita Realizada
245.266.873,85

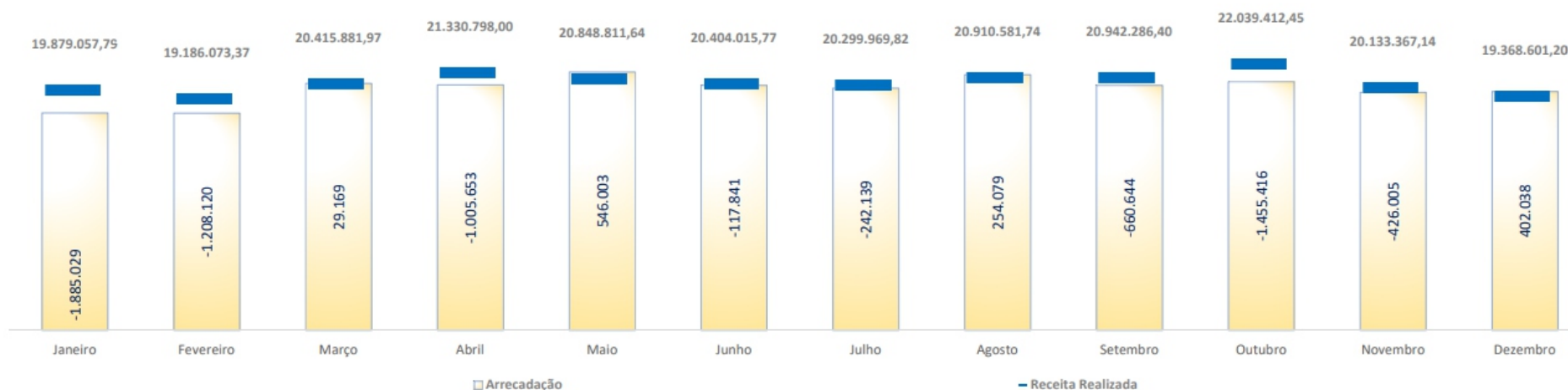
Receita Realizada
245.758.857,29

Arrecadação
236.797.846,07

Arrecadação
239.989.300,72

% Arrecadado
96,55%

% Arrecadado
97,65%



RESERVA PARA INVESTIMENTOS EM 31/12/2022 - FONTE: GEFC

TOTAL	R\$ 101.802.615,01
-------	--------------------

Relatório da Administração 2022

- . **Elaboração:** Assessoria de Planejamento e Regulação (APR)
- . **Diagramação:** Assessoria de Comunicação e Ouvidoria (ACO)

