

# RELATÓRIO INTEGRADO 2019



## SUMÁRIO

1. MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO .....	3	5.3. Demonstrativos financeiros de 2019.....	19
2. GOVERNANÇA DA CESAMA .....	4	5.4. Evolução dos indicadores financeiros.....	20
2.1. A empresa.....	4	5.5. Evolução dos indicadores econômicos .....	20
2.2. Cesama em números.....	5		
2.3. Estrutura de Governança Corporativa.....	6		
2.4. Desenvolvimento dos membros dos órgãos de governança	8		
2.5. Planejamento Estratégico.....	9		
2.6. Controles e Riscos.....	11		
3. ÉTICA E INTEGRIDADE.....	11		
3.1. Comitê de Ética e Integridade .....	12		
3.2. Canais de Denúncias .....	12		
3.3. Transparência .....	13		
4. PROJETO “CESAMA 2020+” .....	13		
4.1. C7 - projetos e obras previstas no planejamento de 2019..	16		
4.2. C4 - RH Estratégico .....	17		
5. RESULTADOS .....	18		
5.1. Receita .....	18		
5.2. Despesas.....	19		

Esta segunda publicação do Relatório Integrado traduz o desempenho da Companhia no período entre janeiro e dezembro de 2019. Para o seu desenvolvimento, foram definidos quatro pontos centrais e de maior relevância no período, abordando a governança, a integridade, o Projeto “Cesama 2020+” e os resultados do exercício.

Para os próximos anos, a Companhia pretende aprimorar cada vez mais o desenvolvimento do seu Relatório Integrado, ao encontro das orientações do Tribunal de Contas da União estabelecidas pela Decisão Normativa n. 170/2018 que estabelece os parâmetros para prestação de contas pelas organizações públicas, conforme normas internacionais.

## **1. MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO**

Concluindo o exercício de 2020, é chegado o momento de refletir e também analisar cuidadosamente aquilo que foi proposto, cumprido e consolidado por nossa Companhia.

Especialmente neste ano absolutamente extraordinário e repleto de desafios, não somente ao setor de saneamento, mas à humanidade, podemos dizer seguramente que nos mantivemos firmes, comprometidos e, acima de tudo, levando a todos a qualidade na prestação de nosso serviço.

Em 2020 mantivemos a estrutura funcional proposta por nosso Projeto “Governança”, para cumprimento à Lei das Estatais, e ainda mais, consolidamos todas as mudanças mediante a instauração do Projeto “Cesama 2020+”, um fio condutor que nos mantém atuais, relevantes e excelentes em nossa função, como mostra esse Relatório Integrado.

Capacitamos pessoas, atendemos aos mais carentes, e aparelhamos cada vez mais a Companhia com instrumentos corporativos que nos permitem estar preparados para eventualidade, além da nossa rotina.

E neste ano, como dito anteriormente, cheio de

eventualidades, graças ao esforço e dedicação de todos os nossos empregados, mantivemo-nos atuantes e funcionais, mostrando a todos aqueles que contam conosco que continuaremos sempre em aperfeiçoamento, diligentes, e sobretudo, determinados à alcançar a excelência.

## **2. GOVERNANÇA DA CESAMA**

### **2.1. A empresa**

A Companhia de Saneamento Municipal - Cesama é uma empresa pública Municipal de capital fechado, cujo acionista controlador é o Município de Juiz de Fora, detentor de 99,99% do capital da empresa. Possui 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.

A Cesama resulta da transformação do Departamento Municipal de Água e Esgoto - DAE, entidade autárquica criada

**Relatório Integrado Ano Base 2019 – setembro/2020**

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.

Nos termos do art. 3º da Lei Municipal n. 13.473/16, a Cesama tem como objeto:

- I. planejar e executar o sistema público de abastecimento de água e esgotamento sanitário, visando à universalização do acesso, sem prejuízo da sustentabilidade econômico-financeira a longo prazo, em cumprimento à política de gestão e às regras regulatórias do setor ditadas pelo Poder Executivo Municipal, titular do serviço de saneamento;
- II. executar, de forma constante, a conservação e a manutenção dos sistemas públicos de abastecimento de água e de esgotamento sanitário, mantendo-os em condições adequadas de operação, segurança e limpeza, obedecendo às normas e aos procedimentos técnicos pertinentes;
- III. buscar a adequada prestação dos serviços de

abastecimento de água e esgotamento sanitário, o que compreende sua continuidade, eficiência, segurança e atualidade, visando a contribuir para a saúde pública e para a proteção do meio ambiente;

- IV. cobrar as tarifas decorrentes dos serviços de água e esgoto;
- V. promover estudos e pesquisas para o aperfeiçoamento dos serviços prestados, mantendo intercâmbio com entidades que atuem no campo do saneamento;
- VI. exercer outras atividades e pesquisas relacionadas à preservação dos cursos d'água do Município de Juiz de Fora e aos sistemas públicos de água potável e esgoto sanitário compatíveis com suas finalidades;
- VII. prestar serviços vinculados à sua finalidade a terceiros, mediante contratação, inclusive em outros Municípios.

Ao longo de 57 anos de desenvolvimento, a Cesama vem buscando, diariamente, atender com eficiência a um número cada vez mais expressivo de cidadãos, garantindo qualidade de

vida e bem-estar à população juiz-forana.

## 2.2. Cesama em números

### SISTEMA DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA

- 6 Estações de Tratamento de Água
- 11 Poços profundos
- 92 reservatórios
- 173 elevatórias
- 3 outorgas de captações em barramentos não pertencentes à Companhia
- 1.862 km de rede distribuição
- 150.309 ligações de água
- 247.231 economias ativas de água

### SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO

- 3 ETEs
- 13 elevatórias de esgoto
- 1.365 km de rede coletora
- 147.748 ligações de esgoto

- 244.777 economias ativas de esgoto

## PESSOAS

- 526 empregados no quadro efetivo
- 1.358 horas de capacitação
- 6.730 famílias atendidas pelo Programa Tarifa Social

### 2.3. Estrutura de Governança Corporativa

A Cesama é administrada pelo Conselho de Administração e pela Diretoria Executiva, conforme art. 10 da Lei Municipal n.13.473/2016 e art. 12 do Estatuto Social. O Conselho de Administração é o órgão de deliberação colegiada responsável pela orientação superior da Companhia, composto por 7 (sete) membros, com prazo de gestão unificado e não superior a 2 (dois) anos, a contar da data da eleição, sendo permitidas no máximo 3 (três) reconduções consecutivas. Um dos Conselheiros é empregado da Cesama, eleito representante dos funcionários da empresa. É órgão auxiliar do Conselho de Administração o Comitê de Auditoria Estatutário que tem como competências:

- opinar sobre a contratação e destituição de auditor

Relatório Integrado Ano Base 2019 – setembro/2020

independente;

- supervisionar as atividades dos auditores independentes, avaliando sua independência, a qualidade dos serviços prestados e a adequação de tais serviços às necessidades da empresa;
- supervisionar as atividades desenvolvidas nas áreas de controle interno, de auditoria interna e de elaboração das demonstrações financeiras;
- monitorar a qualidade e a integridade dos mecanismos de controle interno, das demonstrações financeiras e das informações e medições divulgadas pela CESAMA;
- avaliar e monitorar exposições de risco da CESAMA, podendo requerer, entre outras, informações detalhadas sobre políticas e procedimentos referentes à: a) remuneração da administração; b) utilização de ativos da empresa; c) gastos incorridos em nome da empresa.
- avaliar e monitorar, em conjunto com a administração e a área de auditoria interna, a adequação das transações com partes relacionadas;
- elaborar relatório anual com informações sobre as

atividades, os resultados, as conclusões e as recomendações do Comitê de Auditoria Estatutário, registrando, se houver, as divergências significativas entre administração, auditoria independente e Comitê de Auditoria Estatutário em relação às demonstrações financeiras;

- avaliar a razoabilidade dos parâmetros em que se fundamentam os cálculos atuariais, bem como o resultado atuarial dos planos de benefícios mantidos pelo fundo de pensão de entidade fechada de previdência complementar que a empresa for patrocinadora.

O Conselho Fiscal da Cesama funciona em caráter permanente e é regido pelas disposições previstas nas Leis Federais n.6.404/1976 e n. 13.303/2016, e pela Lei Municipal n.13.473/2016, sendo composto por 3 (três) membros efetivos, e suplentes em igual número, eleitos pela Assembleia Geral, sendo permitidas 02 (duas) reconduções consecutivas.

Além da estrutura de governança, representada pelo organograma a seguir, compõe os mecanismos de governança

corporativa utilizados pela Companhia, no intuito de zelar pela transparência, integridade e exatidão das informações, a 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.

A fim de conceder maior transparência às ações de governança corporativa da Cesama, foi inaugurado pela Secretaria de Governança o Portal da Governança da Companhia, um espaço dedicado à divulgação de informações e documentos institucionais da empresa.

No portal encontram-se disponíveis para consulta: as atas dos conselhos e comitês que compõem a estrutura de governança da Cesama, a agenda de reuniões ordinárias dos órgãos, o Estatuto Social da companhia e os regimentos dos conselhos e comitês, o Código de Conduta Ética e Integridade, além de documentos diversos, elaborados em atendimento aos princípios da governança, bem como às exigências da Lei das Estatais (Lei Federal nº. 13.303/16).

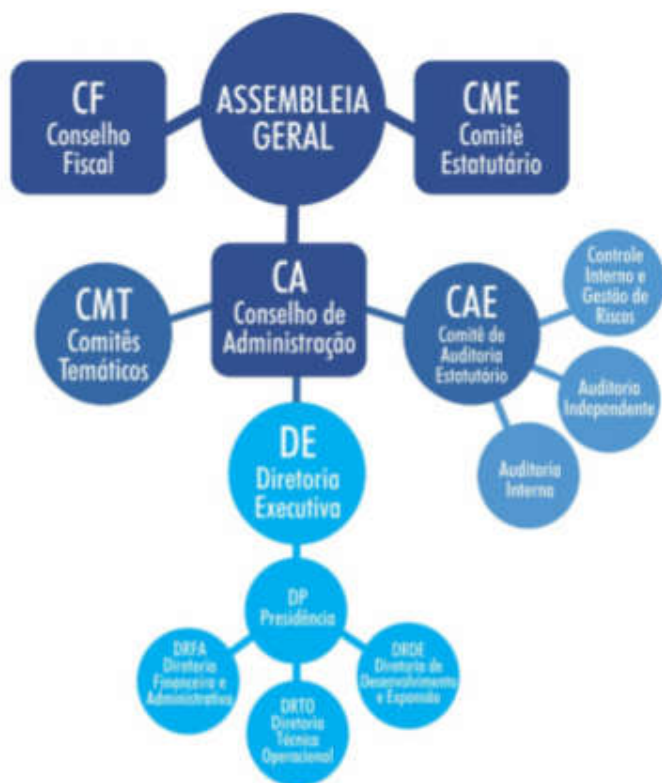
São divulgadas, também, notícias diversas sobre a governança corporativa na Companhia, e a atuação dos conselhos e comitês. Desta forma, pretende-se garantir que todos os atos praticados nesse novo contexto da Cesama sejam de absoluta transparência e conhecimento de todos os cidadãos.

#### 2.4. Desenvolvimento dos membros dos órgãos de governança

O mês de novembro foi marcado pela realização do treinamento sobre governança corporativa, conduzido pelo Instituto Brasileiro de Governança Corporativa - IBGC, no qual participaram os membros dos órgãos de governança, além das lideranças da Companhia.

O encontro permitiu aos participantes compreenderem melhor a importância da estrutura de governança corporativa na empresa, definindo de forma precisa as responsabilidades de cada um no exercício da suas funções.

A Cesama também promove anualmente a capacitação de todos os seus empregados, administradores e colaboradores sobre o seu Código de Conduta Ética e Integridade, que vem reforçar os valores éticos, de fidelidade ao interesse público, honestidade, boa-fé, legalidade e impessoalidade, além de atender à regulamentação da Lei das Estatais.







Capacitação sobre Código de Conduta Ética e Integridade – novembro/2019



Capacitação sobre governança corporativa – novembro/2019

## 2.5. Planejamento Estratégico

Por meio do seu Planejamento Estratégico é possível estabelecer a direção a ser seguida pela Cesama, visando um maior grau de interação com o ambiente. Trata-se de um processo contínuo no qual são definidos e revisados a missão da empresa, a visão de futuro, os objetivos e os projetos de intervenção que visam a mudança desejada.

Em 2019 a Cesama revisou seu Planejamento Estratégico, reformulando seus objetivos e metas corporativas com base em sua missão, visão e valores

Em 2019 a Cesama revisou seu Planejamento Estratégico, reformulando seus objetivos e metas corporativas com base em sua missão, visão e valores.

A Companhia tem como 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”* e como visão *“ser uma empresa pública de excelência com princípios éticos, transparência, eficiência e qualidade”*.

Os valores da Companhia são: a transparência, o respeito às pessoas, a ética, a integridade, a responsabilidade socioambiental e o comprometimento.

A partir dos principais elementos da visão da empresa, a estratégia foi desdobrada em 24 objetivos a serem alcançados nas quatro perspectivas a seguir:



Os principais indicadores do Planejamento Estratégico e suas metas para o próximo ano encontram-se a seguir:

\* Indicador definido após revisão do Planejamento Estratégico.

\*\* Média anual, considerando as metas mensais definidas.

PERSPECTIVA	OBJETIVO	INDICADOR	Resultado 2019	META 2020
PROCESSOS INTERNOS	Reduzir índice de perda	Índice de perdas de água	30,81%	29%
	Reduzir índice de perda	Percentual de hidrômetros instalados acima da vida útil de 5 anos	2,24%	2,2%
	Garantir e Monitorar Continuamente a Qualidade de Água em Todo o Sistema	Índice de qualidade da água distribuída	98,35%	95%
CLIENTES E MERCADO	Ampliar o sistema de esgotamento sanitário	Índice de tratamento de esgoto	5,23%	37,6%
FINANCEIRA	Reduzir a Inadimplência	Índice de efetividade do corte comercial e técnico	*	4.400
	Potencial de geração de caixa	Margem EBITDA	39,92%	40%
PESSOAS E RESPONSABILIDADE SOCIAL	Otimizar a força de trabalho e melhorar a produtividade	Horas de capacitação por empregado	1,72	1,68** horas por empregado
	Definir Política de Gestão de Pessoas	Redução de Horas Extras	3.836	3.122 horas**

## 2.6. Controles e Riscos.

A Cesama mantém controles internos que permitem o acompanhamento de suas diversas atividades nas unidades que compõem sua estrutura organizacional.

A estrutura e sistemática de Gestão de Riscos está em processo de implementação, por meio de mecanismos que incorporam a gestão de risco em todas as instâncias decisórias da Companhia: conselhos, diretorias e gerências. Assim, a Gestão de Riscos Corporativos na Cesama irá assegurar a identificação, análise, avaliação, tratamento e monitoramento contínuo dos riscos, proporcionando o aperfeiçoamento do processo de tomada de decisões a partir do conhecimento prévio e estruturado dos riscos e seus impactos.

## 3. ÉTICA E INTEGRIDADE

Entre os instrumentos de integridade destacam-se o Código de Conduta Ética e Integridade e o Canal de Denúncias.

O Código de Conduta Ética e Integridade é um dos instrumentos de governança corporativa da Cesama, utilizado como uma referência para a atuação empresarial, representando o compromisso da Companhia em manter íntegros o ambiente de trabalho e a prestação de serviços à comunidade, trazendo de forma clara quais são as condutas esperadas de todos os que trabalham na empresa.

No Código da Cesama estão definidas as posturas que devem ser adotadas nas diversas situações no ambiente de atuação da Companhia, e seu conteúdo deve ser conhecido e praticado por todos, buscando prevalecer os valores éticos na cultura organizacional.

### 3.1. Comitê de Ética e Integridade

A gestão do Código de Conduta Ética e Integridade é exercida pelo Comitê de Ética e Integridade da Companhia, o qual tem competência para esclarecer dúvidas de interpretação, analisar casos omissos, receber denúncias de violações ao Código de Conduta Ética e Integridade, aconselhar e alertar quanto à conduta no ambiente de trabalho, proceder ao julgamento, orientar a conduta ou aplicar censura, e encaminhar

Relatório Integrado Ano Base 2019 – setembro/2020

sugestões de atualização à Diretoria Executiva, sempre alinhada à missão, aos valores e às estratégias organizacionais da Cesama.

O Comitê de Ética e Integridade é composto por cinco membros indicados pela Diretoria Executiva da Cesama entre empregados efetivos, observados os requisitos mínimos estabelecidos no Código de Conduta Ética e Integridade.

As denúncias relativas às violações ao disposto no Código poderão ser realizadas através dos seguintes canais:

- e-mail: [integridade@cesama.com.br](mailto:integridade@cesama.com.br);
- telefone;
- pessoalmente ou com carta dirigida ao Comitê de Ética e Integridade

### 3.2. Canais de Denúncias

Além dos canais disponibilizados e divulgados por meio do Código de Conduta Ética e Integridade, a Cesama conta com a Ouvidoria, instituída para ser mais um canal de comunicação direta da população com a Companhia.

O papel da Ouvidoria é receber e apurar demandas ou

solicitações que não foram devidamente solucionadas ou atendidas pelos meios convencionais da empresa - Agência de Atendimento, Cesama Atende (115) ou Fale Conosco.

Os canais de atendimento disponíveis para contato com a Ouvidoria são:

- Telefone: 3692-9122;
- Correspondência: Avenida Barão do Rio Branco, 1843 - 10º andar, Centro, Juiz de Fora (MG) - CEP: 36013-020;
- Atendimento presencial: de segunda a sexta-feira, das 9h às 12h e das 14h às 17h, exceto feriados. Avenida Barão do Rio Branco, 1.843 - 10º andar, Centro.

Conforme definido pelo Comitê de Auditoria Estatutário, a Ouvidoria também é o canal destinado a receber denúncias em matérias relacionadas às atividades de auditor independente, controle interno, auditoria interna, demonstrações financeiras, exposições de risco e transações com partes relacionadas.

### 3.3. Transparência

No site oficial da Cesama é disponibilizada uma ferramenta

para permitir que a sociedade acompanhe o uso dos recursos públicos além de participar ativamente nas discussões afins à Companhia.

Essa ferramenta oferece ao público interno e externo acesso às informações relativas à estrutura organizacional da Cesama, às receitas e despesas, aos procedimentos licitatórios e contratos administrativos, à gestão de pessoas, dentre outros que visam, inclusive, atender à Lei de Acesso à Informação.

### 4. PROJETO “CESAMA 2020+”

O Projeto “Cesama 2020+” tem por objetivo garantir a continuidade dos trabalhos iniciados no Projeto “Governança”, fazendo da Cesama uma empresa pública de excelência com princípios éticos, transparência, eficiência e qualidade. A iniciativa tem como pilares a gestão, os recursos e os projetos desenvolvidos. Em alinhamento com o novo Planejamento Estratégico da Companhia, o projeto atua de forma estratégica, garantindo à empresa a correta aplicação dos seus recursos.

Os trabalhos do Projeto “Cesama 2020+” foram divididos em seis comitês executores e um comitê central, com

responsabilidade de desenvolver ações distintas, em suas respectivas áreas, conforme a seguir:

- Comitê 1 (C1) - Gestor:
  - ✓ coordenar e apoiar a execução das ações do Projeto;
  - ✓ promover e organizar reuniões intercomitês;
  - ✓ formalizar e apoiar o Fórum Gerencial;
  - ✓ elaborar a Política de Indicação de Administradores, em atendimento à Lei das Estatais;
  - ✓ apoiar a construção do Plano de Ação para o Relacionamento com Partes Interessadas.
- Comitê 2 (C2) - Comunicação:
  - ✓ renovar a identidade visual da Cesama (logomarca);
  - ✓ criar o Portal da Governança Corporativa;
  - ✓ fortalecer a comunicação corporativa;
  - ✓ investir na imagem da Companhia.
- Comitê 3 (C3) - Nova Sede Administrativa:
  - ✓ apoiar a Diretoria Executiva na Elaboração do

documento endereçado ao Patrimônio da União, solicitando a cessão / doação do terreno de Santa Terezinha onde se localiza o Almoxarifado, a Regional Leste e o Estacionamento da CESAMA;

- ✓ apoiar a Diretoria Executiva na formatação das diretrizes a serem seguidas com relação às unidades da empresa que serão agrupadas na Nova Sede, de acordo com a Política de Gestão dos Serviços Terceirizados e estrutura organizacional;
  - ✓ elaborar os estudos técnicos de viabilidade e implantação das unidades a serem construídas.
- Comitê 4 (C4) - RH Estratégico:

dimensionar a necessidade do quadro de empregados;

    - ✓ finalizar o PECS, incorporando a análise jurídica de passivos trabalhistas e riscos financeiros;
    - ✓ coordenar o processo de terceirização das áreas / atividades, seguindo as diretrizes constantes na Política de Gestão dos Serviços Terceirizados;
    - ✓ elaborar a padronização de estudos e de construção de

TR / edital para terceirização;

- ✓ elaborar TR / edital para contratação de empresa especializada em concurso público;
- ✓ definir processo e elaborar regulamentos internos de RH;
- ✓ elaborar diagnóstico e plano de trabalho relativo a análise do clima organizacional;
- ✓ elaborar regras para o processo sucessório e avaliação e seleção de lideranças.

• Comitê 5 (C5) -Terceirização na Área Operacional:

- ✓ identificar os subprocessos e as atividades passíveis de terceirização;
- ✓ agrupar os subprocessos e as atividades afins – ganho de escala;
- ✓ elaborar estudos de viabilidade financeira;
- ✓ promover estudos de aproveitamento da mão de obra primarizada;
- ✓ elaborar estratégia para formatação dos objetos dos

contratos;

- ✓ elaborar TR / edital para contratação de serviços terceirizáveis;
- ✓ capacitar e treinar gerentes de contrato.

• Comitê 6 (C6) - Revisão Tarifária:

- ✓ definir as diretrizes e propostas para a revisão tarifária, alinhadas com o Plano de Saneamento Básico de Juiz de Fora e Planejamento Estratégico;
- ✓ estruturar a estratégia para a condução dos trabalhos de negociação da revisão tarifária em 2020, junto ao órgão regulador;
- ✓ conduzir a negociação tarifária;
- ✓ criar o Programa de Investimentos (PI) de médio e longo prazos.

• Comitê 7 (C7) - Planejamento e Controle Operacional:

- ✓ apurar as definições do Plano Diretor Urbano da PJF para estruturação do Plano Diretor de Água e Plano Diretor de Esgoto a serem elaborados;

- ✓ coordenar no curto prazo a contratação dos projetos e especificações das obras previstas no planejamento do ano 2019, conforme diretrizes do RILC;
- ✓ estabelecer os critérios de gestão e modo de operação da Bacia de Chapeu D'Uvas;
- ✓ elaborar estudo para geração de energia elétrica a partir da Barragem de Chapeu D'Uvas;
- ✓ execução do projeto do Programa Global de Redução de Perdas da Cesama.

#### **4.1. C7 – projetos e obras previstas no planejamento de 2019.**

Com o objetivo de garantir melhorias imediatas nos sistemas operacionais da Companhia, o Comitê 7 (C7) – Planejamento e Controle Operacional possui em seu escopo ações que visam a execução das obras necessárias para atendimento às necessidades operacionais da Cesama.

Para tanto, foram instaurados os seguintes certames licitatórios:

- Construção da Subadutora de água tratada da Av. Juiz de Fora e redes de distribuição dos bairros Parque Guarani e Granjas Bethânia, componente do Sistema de Abastecimento de Água de Juiz de Fora – MG: tem por objetivo o combate às perdas por meio do controle de pressões e consequente investimento na implantação de novas subadutoras e redes de distribuição que neste caso específico irá atender às partes baixas dos bairros Parque Guarani e Granjas Bethânia.
- Análise do terreno e relatório de sondagem, execução da fundação e montagem de reservatório metálico tipo vitrificado, revestido em esmalte vitrificado, com fundação, laje de fundo (piso) em concreto armado, próprio para armazenamento e distribuição de água potável para a população de Juiz de Fora: tem por objetivo recuperar o volume de reservação de água tratada, considerando a desativação, por problemas estruturais, em uma das células do Reservatório Henrique de Novaes (composto por três células com volumes de 5.000 m<sup>3</sup> cada) e a consequente diminuição



da capacidade volumétrica de reservação para 10.000 m<sup>3</sup>.

- Reforma dos 06 (seis) filtros duplos da ETA Marechal Castelo Branco e dos 3 (três) filtros da Eta São Pedro: Tem por objetivo garantir / aumentar o volume de água tratada nas unidades.
- Construção da 4ª Adutora de Água Tratada de Juiz de Fora: tem por objetivo garantir o incremento na produção e adução de água tratada no município.
- Execução das fundações e montagem de reservatórios metálicos de aço carbono, com fundação, laje de fundo (piso) em concreto armado, próprio para armazenamento e distribuição de água potável para a população de Juiz de Fora (serviços a serem executados nos bairros Alfineiros, Democrata, Dom Bosco, Esplanada, Jardim das Flores, Milho Branco, Nossa Senhora de Fátima e Santa Lucia): tem por objetivo garantir a pressurização das redes de distribuição de água, mantendo o abastecimento ininterrupto, quando da necessidade de manutenção

nas elevatórias ou mesmo na falta de energia elétrica.

- Construção de 02 (dois) reservatórios metálicos (R1 – 939m<sup>3</sup> e R2 – 479 m<sup>3</sup>) incluindo execução da fundação e montagem de reservatórios metálicos, com fundação, laje de fundo (piso) em concreto armado, próprio para armazenamento e distribuição de água potável para a população de Juiz de Fora: tem por objetivo garantir a pressurização das redes de distribuição de água, mantendo o abastecimento ininterrupto, no bairro Bairu, quando da necessidade de manutenção nas elevatórias ou mesmo na falta de energia elétrica.

#### **4.2. C4 – RH Estratégico**

O Projeto “Cesama 2020+” possui um Comitê para tratar exclusivamente dos recursos humanos da Companhia – o RH Estratégico.

As principais ações concluídas pelo C4 em 2019 foram:

- a contratação de empresa para realizar o dimensionamento de pessoal;
- apresentação da proposta de revisão do Plano de

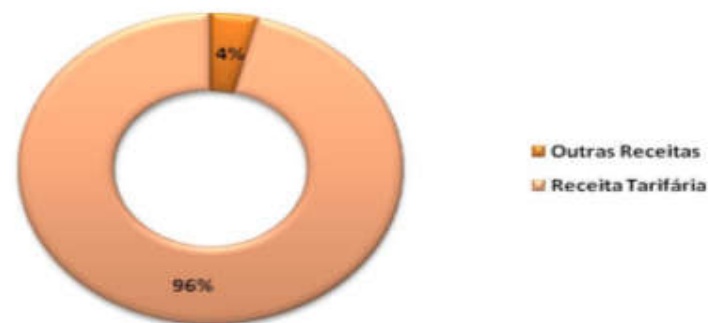
- Empregos, Carreiras e Salários – PECS 2012 – ao encontro da nova legislação trabalhista e melhores práticas em RH;
- apoio à Diretoria Financeira e Administrativa nos processos de terceirização das atividades de corte e religação, folha de pagamento e contabilidade, sendo concluída a viabilidade da terceirização da primeira e necessidade de otimização das demais, mantendo-as primarizadas;
  - contratação de empresa para realização do concurso público para admissão de empregos diversos que compõem o quadro de pessoal da Cesama;
  - elaboração e divulgação do Regulamento de Ponto e do Regulamento de Férias e Prêmio assiduidade, auxiliando e orientando os líderes na gestão de suas equipes.
  - instauração do processo licitatório para contratação de empresa responsável pela condução do treinamento aos empregados aprovados no “Banco de Talentos”;
- e,

- instauração do processo licitatório para contratação da empresa responsável pela construção do Programa de Avaliação de Desempenho de Empregados e Gestores.

## 5. RESULTADOS

### 5.1. Receita

A receita total da Companhia em 2019 foi de R\$233.490 milhões, sendo 96% decorrente do faturamento tarifário e o restante proveniente de outras receitas diversas, tais como novas ligações e restabelecimento do abastecimento. A variação em relação a 2018 foi de 7,8%, e se justifica pelo aumento do consumo em 3,8% e do reajuste na tarifa, a partir do mês de abril, conforme definido pelo ente regulador, em 5,02%.



## 5.2. Despesas

As despesas da Companhia em 2019 representaram 75% da receita total do período. As despesas com pessoal – pacote com maior peso no orçamento empresarial – tiveram redução de 2,8% em relação ao ano anterior, motivada, principalmente, pelo aumento de desligamentos de empregados, decorrentes de aposentadoria.

O comportamento do orçamento empresarial em 2019, com a discriminação de suas principais despesas, encontra-se abaixo:

RUBRICA	PREVISTO	REALIZADO
<b>DESPESA</b>	<b>185.693.360,82</b>	<b>175.385.099,22</b>
RECURSOS HUMANOS	75.808.480,11	76.145.471,06
ENERGIA ELÉTRICA E TELECOMUNICAÇÕES	19.160.075,76	19.405.692,50
PRODUTOS PARA TRATAMENTO	5.445.211,96	3.974.316,55
TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	2.082.420,46	863.162,81
VEÍCULOS	2.153.288,49	1.893.817,71
MATERIAIS	3.867.003,82	2.904.792,42
SERVIÇOS	23.498.477,77	21.009.855,47
OUTRAS DESPESAS	2.088.796,68	2.017.684,56
DESPESAS FINANCEIRAS E DEPRECIAÇÃO	20.379.165,34	21.252.898,22
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	31.210.440,45	31.917.407,82

## 5.3. Demonstrativos financeiros de 2019

Receita de serviços de água	143.536.360,16
Receita de serviços de esgoto	90.331.906,10
	<b>233.870.266,26</b>
<b>Deduções</b>	
Cancelamentos	(4.222.158,92)
Impostos e contribuições	(21.833.103,22)
	<b>(26.055.262,14)</b>
Receita Líquida	207.815.004,12
(-) Custos dos serviços prestados	(64.811.921,96)
<b>Lucro Bruto</b>	<b>143.003.082,16</b>
Despesas gerais	(1.484.723,32)
Despesas administrativas	(65.879.746,35)
Despesas Tributárias	(3.918.134,77)
Remuneração Diretores	(535.634,58)
Outras receitas (despesas) operacionais líquidas	847.914,93
	<b>(70.979.324,09)</b>
<b>Resultado antes das receitas (despesas) financeiras e impostos</b>	<b>72.032.758,07</b>
Resultado Financeiro	1.632.836,53
<b>Resultado Antes dos impostos</b>	<b>73.665.594,60</b>
Imposto de Renda	(17.278.440,33)
Contribuição Social	(6.243.180,75)
	<b>50.143.955,52</b>
<b>Resultado Antes das Participações</b>	<b>50.143.955,52</b>
Participações	(329.516,83)
<b>Resultado do Exercício</b>	<b>49.814.438,69</b>
Juros Si/Capital Próprio	(5.432.076,26)
Lucro Por Ações	0,31

#### 5.4. Evolução dos indicadores financeiros

Período	EBITDA	Liquidez Corrente	Liquidez Seca	Grau de Endividamento	Participação Capital Terceiros
2017	28%	2,99%	2,85%	21%	26%
2018	36%	4,33%	4,21%	31%	46%
2019	40%	5,30%	5,15%	31%	45%

#### 5.5. Evolução dos indicadores econômicos

Período	Receita Líquida (R\$ mil)	Lucro Bruto (R\$ mil)	Lucro Líquido (R\$ mil)	Margem Líquida	Retorno Ativos ROI	Retorno Acionista ROE
2017	189.505	143.064	55.535	29%	5%	7%
2018	193.779	141.143	39.961	21%	3%	3%
2019	207.815	143.003	49.814	24%	3%	5%

**Relatório Integrado aprovado pela Diretoria Executiva em 18/09/2020 e pelo Conselho de Administração em 29/09/2020.**

**Leonardo Guedes de Carvalho**  
Presidente do Conselho de Administração

**Roberto Tadeu dos Reis**  
Vice-Presidente do Conselho de Administração

**André Borges de Souza**  
Conselheiro

**Eleutério Paschoalino Costa**  
Conselheiro

**Guilherme de Almeida Barra**  
Conselheiro

**Mário Henrique Fazza**  
Conselheiro

**Paulo Otávio Januzzi**  
Conselheiro