



Instrução Normativa nº 14/2008

Estabelece normas sobre composição e apresentação das prestações de contas de exercício financeiro dos administradores e gestores das empresas públicas, sociedades de economia mista e demais entidades de direito privado sob controle direto ou indireto do Estado, regidas pela Lei nº 6.404/76.



Relatório de Controle Interno

- Exercício de 2014 -

1 – Objetivo

Na qualidade de responsável pela área de Controladoria da Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA, apresentamos o Relatório de Controle Interno relativo às atividades do ano de 2014, em conformidade com a IN 14/2008.

O controle assume sempre um papel relevante, à medida que garante a utilização eficaz dos fundos públicos, permitindo uma gestão rigorosa e originando medidas corretivas na ação dos poderes públicos e dos cidadãos, fruto dos relatórios que produz.

A Controladoria objetivou, neste relatório, evidenciar aspectos relevantes da gestão da CESAMA, e para isto, consultou fatos (ações) de cada área de gestão, contemplando, dentro do possível, as principais ações da empresa, sempre sob a ótica da informação prestada.

O trabalho consistiu no acompanhamento das ações, com vistas a identificar informações tempestivas e pontuais, apurando-se possíveis inconsistências na execução das tarefas diárias dos gestores.

Principais procedimentos adotados na elaboração deste Relatório:

- a) apresentação da Instrução Normativa nº 14/2008, através de seus Incisos, a serem seguidos pela CESAMA – empresa pública;
- b) apresentação da Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA;
- c) apresentação dos principais fatos e atos de gestão, inclusive com a apresentação de alguns resultados;
- d) considerações do Controle interno - opinativo, abrangendo aspectos gerais da administração.



2 – Introdução

A CESAMA - Companhia de Saneamento Municipal, sucessora de uma autarquia – DAE - Departamento Municipal de Água e Esgoto é uma empresa pública de direito privado, criada pela Lei Municipal nº 7.762, de 12/07/1990, alterada pela Lei Municipal nº 10.000, de 08/05/2011.

Sediada na cidade de Juiz de Fora/MG, à Avenida Barão do Rio Branco, nº 1843 – 10º andar, CEP -36.013-020, inscrita no CNPJ sob nº 21.572.243/0001-74, a empresa tem como objeto social o estudo, a elaboração de projetos e execução de obras relativas à construção, ampliação e remodelação dos sistemas de abastecimento de água potável e de esgoto sanitário, fixar e arrecadar as tarifas decorrentes dos serviços de água e esgoto, taxas e contribuições de melhorias instituídas por Lei, exploração de serviços de água potável e esgoto sanitário.

A CESAMA é regida pela Lei 6.404/76 e 11.638/07 (Lei das Sociedades Anônimas), tendo como sócios o Município de Juiz de Fora, com participação no capital social na ordem de 99,99% de suas ações e o Departamento Municipal de Limpeza Urbana – DEMLURB com 0,01% das ações.

A CESAMA não está inserida na Lei de Diretrizes Orçamentárias, entretanto, possui um orçamento para fins gerenciais e para apropriação de custos.

O sistema Benner foi adquirido no final de 2013 - Contratação de empresa através da Concorrência 009/2012

No final do ano de 2014 foi implantado o Sistema Benner, para entrar, efetivamente, em uso a partir do dia 5 de janeiro de 2015.

A partir desta data, os sistemas financeiros, almoxarifado, patrimônio, contratos, etc, estarão operando pelo Benner.

Continuam ainda a operar no CRT a arrecadação, o faturamento, corte, débito automático, etc. A folha de pagamento continua com a TOTVS.

O regime jurídico que regula as relações trabalhistas é o da Consolidação das Leis de Trabalho – CLT e os empregados estão vinculados ao Regime Geral da Previdência Social, gerido pelo Instituto Nacional de Seguridade Social – INSS.

A partir de outubro/2012, o município de Juiz de Fora, representado pelo Prefeito Municipal – Sr. Custódio Antônio de Mattos, firmou Convênio com a ARSAE – Agência Reguladora de Serviços de Abastecimento de Água e de Esgotamento Sanitário do Estado de Minas Gerais – A ARSAE é uma autarquia especial e tem como funções editar normas para a prestação dos serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitário em municípios conveniados, como é o caso de Juiz de Fora.

Lei de criação ARSAE-MG nº 18.309 de 03/agosto/2009 – publicado no DOE-MG 04/08/2009
Convênio ARSAE/CESAMA nº 02.2012.215.

Constitui objeto do presente Convênio a delegação pelo Município à ARSAE-MG das atribuições concernentes à regulação, fiscalização e controle da prestação dos serviços públicos de ABASTECIMENTO DE ÁGUA E DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO prestados pela Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA.

Objetivos gerais a serem atingidos:

I - assegurar a prestação adequada dos serviços, que, nos termos da Lei Federal nº 8.987/95 é aquela que satisfaz as condições de regularidade, continuidade, eficiência, segurança, atualidade, generalidade, cortesia na sua prestação e modicidade das tarifas;

II – garantir a harmonia entre os interesses dos usuários e do prestador dos serviços; e

III – garantir equilíbrio econômico-financeiro da prestação dos serviços.

Vigência do presente Convênio:

A vigência do presente Convênio iniciou-se na data de sua assinatura (02/outubro/2012), vigorando pelo prazo de 05(cinco) anos, podendo ser prorrogado, mediante Termo Aditivo e havendo interesse das partes acordantes.

Resolução ARSAE nº 40 – de 03 de outubro de 2013 – estabelece as condições gerais para prestação e utilização dos serviços públicos de abastecimento de água e de esgotamento sanitário regulados pela Agência Reguladora de Serviços de Abastecimento de Água e de Esgotamento Sanitário do Estado de Minas Gerais – ARSAE.

A ARSAE, após concluir os estudos do reajuste tarifário de 2014 da Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA apontou como resultado um índice médio a ser aplicado nas tarifas dos usuários da CESAMA, a partir de 1º/abril/2014, de **7,73%**.

Resolução ARSAE nº 46 – de 26/fevereiro/2014 – autoriza o reajuste das tarifas dos serviços públicos de abastecimento de água e de esgotamento sanitário prestados pela CESAMA.

A nota técnica nº 01/2014 – de 28 de fevereiro/2014 que contém a aplicação da metodologia e toda a composição dos custos utilizados está disponível no site da ARSAE – www.arsae.mg.gov.br

NOTAS:

1 - As informações que compõem este Relatório foram encaminhadas pelos atuais Gestores da CESAMA e estão endossadas pela Assessoria de Planejamento e Controladoria.

2 - Este Relatório é parte integrante da prestação de contas anual da Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA, referente ao Exercício Financeiro do ano de 2014.

3 - A CESAMA está desobrigada de apresentação e envio da prestação de contas ao TCEMG conforme Decisão Normativa TCEMG 10/2013.



VISÃO

Ser a empresa provedora de soluções de excelência no fornecimento de água, coleta e tratamento de esgoto na cidade de Juiz de Fora

MISSÃO

Planejar e executar serviços de saneamento necessários para garantir a qualidade de vida das pessoas e a sustentabilidade

Perspectivas e Objetivos Estratégicos

Financeira

Otimizar a rentabilidade do negócio, agregando valor aos resultados

Clientes e Mercado

Cumprir a nossa missão em 100% junto à sociedade de Juiz de Fora

Processos Internos

Ampliar a eficiência dos processos operacionais e práticas comerciais

Pessoas e Resp. Social

Ter uma gestão de RH que promova o desenvolvimento das pessoas da empresa e da comunidade

VALORES E CRENÇAS

➤ **Transparência**

➤ **Respeito às Pessoas**

➤ **Ética e**

Integridade

➤ **Responsabilidade**

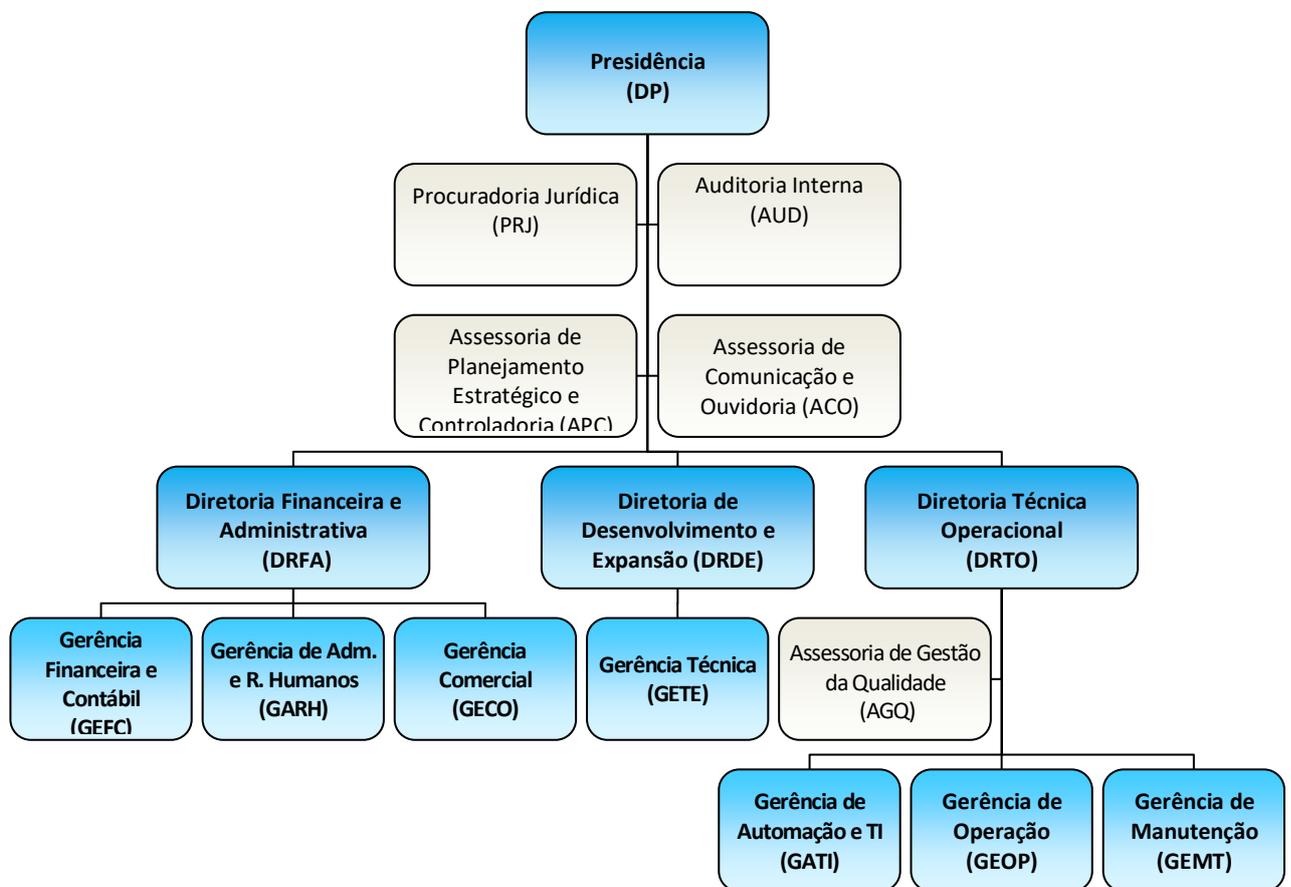
Social

➤ **Orgulho**

➤ **Comprometimento**



Organograma CESAMA 2014





Atuais Gestores da CESAMA:

Presidência (**DP**) - André Borges de Souza

Diretoria Técnico-Operacional (**DRTO**) - Márcio Augusto Pessoa Azevedo

Diretoria de Desenvolvimento e Expansão (**DRDE**) - Marcelo Mello do Amaral

Diretoria Financeira Administrativa (**DRFA**) - Eleutério Paschoalino Costa

Procuradoria Jurídica (**PRJ**) - Mônica Paiva Carvalho Lovisi;

Assessoria de Planejamento e Controladoria (**APD**) - Mário A. Porto Filho;

Assessoria de Comunicação e Ouvidoria (**ACO**) - Thais de Souza Oliveira;

Auditoria (**AUD**) - Carla Mendes Vidal Frota;

Assessor de Gestão da Qualidade – Ronaldo Gradim Reis

Gerências:

Gerência Financeira e Contábil (**GEFC**) - Robson Dutra Ferreira

Gerência de Adm. e Recursos Humanos (**GARH**) - M^a Fausta do Espírito Santo

Gerência de Automação e Tecn. da Informação (**GATI**) - Sérgio Queiroz de Almeida

Gerência de Operação (**GEOP**) – Francisco de Assis Araújo

Gerência de Manutenção (**GEMT**) – Lincoln Santos Lima

Gerência Técnica (**GETE**) - Luis Eduardo Amaral Faria

Gerência Comercial (**GECO**) - Maristela Soranço Miranda



PLANO MUNICIPAL DE SANEAMENTO

Atendendo ao previsto na Lei 11.445/2007, a Prefeitura de Juiz de Fora concluiu o Plano Municipal de Saneamento cujo objetivo geral é dotar o município de um instrumento eficiente de planejamento, ajustado periodicamente, visando a melhoria da qualidade de vida da população, minorando e eliminando os problemas de saúde ambiental, de forma sistêmica e contínua.

A elaboração esteve a cargo da empresa ESSE Engenharia e Consultoria, sob a coordenação da SEPLAG – Secretaria de Planejamento e Gestão da Prefeitura.

Os trabalhos iniciaram-se em julho de 2012, e abrangeram, conforme previsto na lei, os quatro segmentos que compõem o saneamento básico: abastecimento de água, esgotamento sanitário, limpeza urbana e drenagem pluvial.

Foi criado um Grupo Técnico que se reuniu semanalmente para acompanhamento de todo o processo, composto por representantes dos quatro segmentos, entre os quais a CESAMA com duas vagas e outras áreas afins da Prefeitura.

Também seguindo as recomendações do Ministério das Cidades, teve papel relevante no processo de elaboração a participação popular. Foram realizadas 11 pré-conferências em todas as regiões administrativas do município, urbanas e rurais, para apresentação do plano e eleição de delegados que participaram de uma conferência pública, onde apresentaram e debateram sobre as principais demandas do saneamento básico em suas regiões.

Ao final houve mais uma audiência pública para apresentação do trabalho final que é composto dos seguintes módulos:

- Produto 1 - Planejamento do processo de elaboração do Plano.
- Produto 2 - Diagnóstico da Situação do Saneamento Básico.
- Produto 3 - Prognósticos e alternativas para a universalização dos serviços.
- Produto 4 - Programas, Projetos e Ações.
- Produto 5 - Ações para emergências e contingências.
- Produto 6 - Termo de Referência para a elaboração do Sistema de Informações Municipais.
- Produto 7 - Mecanismos e procedimentos para a avaliação sistemática.
- Produto 8 - Relatório Final do Plano – Documento Síntese.

Também foram realizados os eventos públicos abaixo, como continuidade da participação da sociedade:

a) - Realização da 2ª Conferência em 01 de fevereiro de 2014, com participação de vários segmentos da sociedade para apresentação de discussão dos programas, projetos e ações previstos para os 4 segmentos do saneamento (água, esgoto, resíduos sólidos e drenagem pluvial), com estabelecimento de prazos, custos e responsáveis por suas implementações. O plano prevê 90 ações a serem realizadas num prazo de 20 anos a um custo estimado de R\$ 1,25 bilhões como forma de se atingir a universalização do saneamento básico no município de Juiz de Fora

b) - Realização da Audiência Pública do Plano de Saneamento Básico, realizada em 13 de fevereiro de 2014, como evento de encerramento dos trabalhos, após 19 meses de seu início.

c) - Aprovação do Plano Saneamento Básico de Juiz de Fora através do DECRETO MUNICIPAL Nº 11.878 de 21 de fevereiro de 2014.

d) - Decreto Presidencial nº 8.211 de 21 de março de 2014, prorroga o prazo para finalização dos Planos Municipais de Saneamento Básico de 31 de dezembro de 2013, para 31 de dezembro de 2015.

e) - O Prefeito de Juiz de Fora, através da Portaria nº 8709 de 05 de maio de 2014, cria o Comitê Técnico de Planejamento do Plano de Saneamento Básico de Juiz de Fora - CTP/Saneamento para acompanhar, monitorar e fomentar a implantação do Plano aprovado pelo Decreto Municipal nº 11.878, de 21 de fevereiro de 2014.

Este comitê, coordenado pela SEPLAG – PJF começou a se reunir ao final de 2014, tendo como primeiro assunto, a elaboração de uma minuta de projeto de lei que dispõe sobre a política municipal de saneamento básico, criação do conselho municipal de saneamento básico e do fundo municipal de saneamento básico.



CONTROLE INTERNO

Artigo 2º - As contas de exercício deverão ser submetidas ao respectivo órgão de Controle Interno, o qual emitirá Relatório, contendo:

Inciso I - Relação das auditorias contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial realizadas, indicando as providências adotadas diante das falhas, irregularidades ou ilegalidades porventura constatadas;

As demonstrações contábeis foram elaboradas pelo Departamento de Contabilidade e Custos – Contador responsável – Robson Dutra Ferreira CRC-MG 070057/0-0, seguindo os princípios contábeis geralmente aceitos, e para validação das mesmas foram contratados, através de processo licitatório – Tomada de Preços nº 005/2012, os serviços de auditoria externa para expressarem sua opinião sobre os demonstrativos contábeis, financeiros e patrimoniais, inseridos no seu escopo a análise dos controles internos das áreas evidenciadas do balanço, patrimônio, almoxarifado, pessoal, contas a receber e tesouraria.

Os serviços de auditoria externa (independente) foram efetuados nas demonstrações contábeis da Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA, referente ao exercício de 2014, pela empresa:

UHY Moreira – Auditores
CRC RS 3717 S MG
Heraldo S.S. de Barcellos
Contador – CRC RS 11609 S MG
CNAI nº 43 - Responsável Técnico

Foram examinadas as demonstrações financeiras da CESAMA, compreendendo:

O balanço patrimonial em 31/12/2014 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

O Balanço patrimonial da CESAMA, assim como Notas Explicativas às demonstrações financeiras emitidas pela Auditoria independente, foram publicados no Diário Oficial do Estado de Minas Gerais Caderno 2 no dia 28/05/2014.

Os trabalhos realizados pela **auditoria interna** seguem transcritos abaixo:

1. Auditoria em FUNDO ROTATIVO / CAIXA PEQUENO: (Rel. 01/2014 de 31/01/2014)

Objetivo:

Validar a operacionalização e a consistência do processo de gestão do Fundo Rotativo, após implantação da Resolução nº 18/2012.



Áreas de Responsabilidade

- DEEV - Deptº de Equipamentos e Veículos: Sr. Júlio Bessa.
- DECL/DECE - Deptº de Compras e Licitação: Srª Fabiana Vicente de Mesquita.
- DEDI/DERH - Deptº de Desenvolvimento Institucional: Srª Edna de Medeiros.

2. Auditoria em ESTOQUES - INVENTÁRIO ROTATIVO: (Rel. 02/2014 de 12/3/2014)

Objetivo:

Validar a movimentação física do estoque de materiais e os registros contábeis correspondentes.

3. Auditoria em CONTROLE DE BENEFÍCOS/VALE REFEIÇÃO: (Rel. 03/2014 de 27/5/2014)

Objetivo:

Por solicitação da Diretoria, validar a movimentação e utilização dos Vales Refeição (TR).

4. Auditoria em CIRCULARIZAÇÃO: (Rel. 04/2014 de 18/7/2014)

Objetivo:

Proceder confronto entre saldos informados por Bancos e por Fornecedores com os registros contábeis oficiais da CESAMA, visando avaliar a eficácia dos controles internos pertinentes a estas operações.

5. FOLLOW UP FOLHA DE PAGAMENTO: (Rel. 05/2014 de 21/07/2014)

Objetivo:

Follow-up para verificar se as recomendações da auditoria realizada em 2013 foram adotadas tendo como base o relatório 08/2013.

6. FOLOW UP IMOBILIZADO: (Rel. 06/2014 de 15/07/2014)

Objetivo:

Verificar os procedimentos adotados para as não conformidades identificadas na auditoria realizada em 11/06/2013, relatório 07/2013.

7. Auditoria em CONTRATOS: (Rel. 09/2014 de 06/11/2014)

Objetivo:

Avaliar a aderência dos processos realizados às normas internas e legislação pertinente para subsidiar o processo decisório quanto ao controle efetivo dos contratos.



8. Auditoria em FOLHA DE PAGAMENTOS: (Rel. 08/2014 de 05/11/2014)

Objetivo:

Examinar as demonstrações e registros administrativos relativos a folha de pagamento. Observar a exatidão, integridade e autenticidade dos registros e documentos, a obrigação de prestar informações relacionadas aos fatos geradores de contribuição previdenciária e outros dados de interesse do INSS e FGTS, através da verificação do atendimento aos pressupostos legais, visando prevenir contingências trabalhistas e previdenciárias.

9. Auditoria em INADIMPLÊNCIA: (Rel. 10/2014 de 17/12/2014)

Objetivo:

Retratar a situação atual e analisar os procedimentos adotados para recuperação dos créditos vencidos e as formas de cobrança utilizadas pela CESAMA.

10. Auditoria em DEPÓSITO RECURSAL: (Rel. 11/2014 de 29/12/2014)

Objetivo:

Informar a situação atual da Auditoria em Depósitos Recursais, que está sendo realizada, com objetivo de validar os controles realizados pela CESAMA, considerando a dificuldade de retorno de informações para conclusão dos trabalhos que estão em andamento e tiveram início em 10/03/2014.



Inciso II – avaliação das providências adotadas diante de danos causados ao erário, especificando, quando for o caso, as sindicâncias, inquéritos e processos administrativos ou tomados de contas especiais instauradas no período e os respectivos resultados, indicando números, causas, datas de instauração e estágio atual dos processos;

As informações a seguir, encaminhadas pela Gestora da área de Recursos Humanos da CESAMA, demonstram situação no ano de 2014:

PAD/2014	PORTARIA	MATRÍCULA	DATA INSTAURAÇÃO	SITUAÇÃO
0351/13	002/2014	257894, 266595, 213287	6/1/2014	Suspensão apenas para o empregado Marcelo Rodrigues
0049/14	021/2014	334310	24/2/2014	Suspensão - empregado afastado INSS
0119/14	043/2014		15/5/2014	Demissão
0162/14	055/2014	157481, 288099,218487, 304003	11/7/2014	em andamento
0161/14	056/2014	275997	11/7/2014	em andamento
0232/14	105/2014	282598, 193183, 322808	24/11/2014	Suspensão - empregado afastado INSS
0249/14	083/2014	278897	15/9/2014	Suspensão - empregado afastado INSS
0284/14	097/2014	226089	27/10/2014	Suspensão - empregado afastado INSS
0309/14	102/2014	157481, 218487	19/11/2014	em andamento
Sind.				
0239/14	0076/2014		27/8/2014	arquivado

No caso de multas, específicas dos veículos da Companhia de Saneamento Municipal, através do DEEV, para onde as infrações de trânsito são encaminhadas, é realizado levantamento para determinação do condutor responsável.

O pagamento da multa é realizado pela empresa e descontado (parcelado) no pagamento do condutor responsável.

Termo de Aceite é assinado por este condutor e anexado em seu Prontuário.

Processo nº 099/2003 – Veículos da CESAMA – multas – as infrações encontram-se anexadas neste processo administrativo.



Inciso III – declaração de que foi verificada e comprovada a legalidade dos atos de gestão orçamentária, financeira e patrimonial;

Ao longo do ano de 2014, a Diretoria da CESAMA, no uso das atribuições constantes em seu estatuto, procurou programar ações buscando a melhoria da eficiência e da eficácia da gestão, assim como um melhor controle de gastos públicos.

Para tanto, estabeleceu uma série de diretrizes (Resoluções) a serem seguidas pelos diversos setores/empregados da CESAMA, a saber:

A Diretoria da CESAMA, no ano de 2014 organizou e/ou programou reuniões ordinárias, com a presença de Diretores e Gerentes.

ATAS REUNIÃO DIRETORIA ANO 2014 :

- . 31 de março de 2014
- . 25 de abril de 2014
- . 05 de setembro de 2014
- . 09 de outubro de 2014
- . 17 de Outubro de 2014

No ano de 2014 não houve reunião da Assembléia Geral Extraordinária;



OUVIDORIA

Por meio do canal da Ouvidoria adequado à recepção de manifestação do cidadão, configuradas em denúncias, críticas, reclamações, sugestões e elogios e com o objetivo de estabelecer um bom relacionamento entre o cliente-cidadão e CESAMA, tendo como características: independência, autonomia e ética do sistema, preservando-se o sigilo que a atividade requer, transcrevemos abaixo Relatório encaminhado pelo responsável pela Ouvidoria da CESAMA:

Ressalta-se que tão logo se iniciou a operação do sistema durante o mês de Maio, tivemos a preocupação de registrar os atendimentos que foram feitos por esta ouvidoria através de: Telefone – e-mail – pessoalmente, anterior a este.

Atendimentos/Meses - Quantidades de Reclamações/Atendimentos

Meses	Quantidades de Reclamações/Atendimentos
Janeiro	02
Fevereiro	06
Março	05
Abril	07
Maio	06
Junho	01
Julho	08
Agosto	04
Setembro	12
Outubro	20
Novembro	12
Dezembro	09
Total	92

Informamos ainda, que podem ser encontradas registradas no sistema, manifestações que foram feitas a título de teste.

Todas as manifestações estão devidamente registradas no link da Ouvidoria em manifestações encerradas.

Segue discriminações dos tipos de manifestações que foram recebidas:



Água sem pressão
Atendimento
Aumento de valor de faturas
Cópia de Ordens de Serviços
Erosão de Esgoto
Falta de Água
Funcionário (solicitação)
Informações
Limpeza de Córrego
Mudança de Padrão
Pedido de Certidão de Redes
Pedido de Ressarcimento
Poda de Árvores
Propaganda Enganosa – (Terceiros usando nome da Cia)
Reclamação de Passagem de Rede em terreno de terceiros
Recomposição de Asfalto – Passeio – Calçada – Vala
Retirada de Entulho / Material
Questionamento PROCON
Vazamento de Água
Vazamento de Esgoto

Esclarecemos que todas as manifestações foram atendidas, feitos os devidos encaminhamentos e enviadas as respostas.

Informamos que está Ouvidoria também, em contato com a ARSAE – Agência Reguladora de Serviços de Abastecimento de Água e de Esgotamento Sanitário do Estado de Minas Gerais, através da Ouvidoria daquela instituição, recebeu e respondeu 18 (dezoito) ofícios.



CIPA

MEMBROS

TITULARES (12 funcionários)

Alexandre dos Santos Ottoni - DEEV
Donizete Jair de Souza – DOME Leste - Vice-presidente
Isabela Fernanda Moraes - DETA
João Carlos Pedrosa - DESD
José Luiz Cavalcante - DESD
Juliana da Silva Ribeiro - DECO - 1º Secretária
Marco Antônio Alves - DEEV
Márcio Simões Rogel - DEFO
Maria Cristina Filgueiras – DECO/115
Moisés Antonieto Felipe - DETA
Ronaldo Reinh de Assis – DETI - Presidente
Rose Mary de Paula Fernandes - DERH

SUPLENTE (10 funcionários)

André Luiz da Silva II - DSGD
Jorge Luiz Castor - DELT
Lavínia Avelar Leite - DEFO
Marcelo Rodrigues - DOME Norte
Mônica Aparecida dos Santos - DSGD
Nelson Luiz Resende de Barros - ACO
Ramon Balbino da Silva - DECC / SUT
Rogério V. Coelho da Silva – ETE Barreira
Ricardo Alves Esteves - DEFC
Zacari Coutinho Vidal - DEFC

A Comissão Interna de Prevenção de Acidentes – CIPA , gestão 2013/2014, iniciou seus trabalhos em 04 de outubro de 2013 e terminou em 03 de outubro de 2014, quando então assumiu a nova diretoria para a gestão 2014/2015.

A segurança dos funcionários no trabalho sempre foi o nosso maior objetivo. Esse objetivo era claramente evidenciado por todos, em nossas reuniões, pois a predominância de nossas conversas era oferecer a todos um bom ambiente de trabalho e, conseqüentemente, confiável em termos de segurança.



Após cada reunião mensal informávamos, através de ofícios direcionados à Gerência de Administração e Recursos Humanos, à Diretoria da Cesama, nossos pedidos e reivindicações que acreditávamos ser pertinentes a cada situação debatida, visando sempre o melhor para todos.

Com isso, a CIPA, gestão 2013/2014, finda seu mandato com várias reivindicações atendidas, entre elas o retorno da Brigada de Incêndio. Vale também mencionar o grande sucesso alcançado pela SIPAT (4 a 8 de agosto de 2014) desse período na qual a música e o trabalho foi a tônica principal do evento.

Em nossa gestão, foram 12 as reuniões realizadas com 26 ofícios encaminhados à Diretoria e 25 análise de acidentes de trabalho.



LICITAÇÕES/CONTRATOS

Gestora: Luciana Sodré de Souza

Relatório de Licitações, Dispensas e Inexigibilidades Concluídas – Período: Janeiro à Dezembro-2014		
Pregão Eletrônico	Objeto	Valor Contratado
051/13	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de tintas e materiais de pintura para a CESAMA.	R\$ 13.595,42
065/13	Aquisição de motocicletas equipadas com baú de fibra, protetor de pernas e antenas corta-pipa.	R\$ 111.900,00
066/13	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de diversos materiais elétricos para a CESAMA.	R\$ 43.124,05
067/13	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de materiais de laboratório para a CESAMA	R\$ 28.235,99
068/13	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de produtos químico	R\$ 369.075,00
069/13	Aquisição de ferramentas.	R\$ 33.727,92
001/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de diversos materiais em PVC para a CESAMA.	R\$ 48.963,48
004/14	Aquisição de materiais galvanizados, em PVC e em ferro fundido (joelho, registros e flange) para diversas reformas na ETA CDI e Represa João Penido.	R\$ 5.087,75



005/14	Aquisição de conversor serial ethernet.	R\$ 8.450,00
006/14	Aquisição de banho maria microprocessado para o Laboratório da Assessoria de Gestão da Qualidade da CESAMA.	
007/14	Aquisição de materiais de laboratório para a Assessoria de Gestão da Qualidade da CESAMA.	R\$ 5.730,62
009/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de tubo de PVC coletor de esgoto ocre DN 300 para a CESAMA	R\$ 254.640,00
010/14	Aquisição de conjuntos motobomba para a Elevatória do Bairro Jardim dos Alfineiros.	
070/13	Aquisição de diversas vidrarias para os laboratórios das Estações de Tratamento de Esgoto Barbosa Lage e Barreira do Triunfo.	R\$ 7.880,67
003/14	Aquisição de diversos materiais elétricos para adequação à NR-10 de diversos locais da CESAMA.	R\$ 8.970,35
008/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de diversos materiais em PVC e outros de ligação de água para a CESAMA.	R\$ 97.948,45
011/14	Aquisição de diversos materiais elétricos para uso na casa de bomba da Elevatória Jardim dos Alfineiros.	R\$ 5.577,01
012/14	Aquisição de motores, bombas e conjuntos motobomba para a CESAMA.	R\$ 26.506,96
013/14	Aquisição de bombas dosadoras de produtos químicos nas Estações de Tratamento de Água da CESAM.	R\$ 11.399,90
014/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de diversos materiais elétricos para a CESAMA	R\$ 15.407,45



016/14	Aquisição de caixas térmicas para coleta de amostras de água e esgoto.	R\$ 3.287,98
002/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de bobina de conta fatura em papel térmico para a CESAMA.	R\$ 87.360,00
018/14	Aquisição de materiais de laboratório para uso em telemetria	R\$ 5.903,27
019/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de ferramentas para a CESAMA.	
020/14	Aquisição de bomba dosadora de diafragma para a CESAMA.	R\$ 6.999,99
015/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de produtos químicos para a CESAMA.	R\$ 291.500,00
017/14	Aquisição de materiais em ferro fundido, galvanizado e PEAD para montagem da Elevatória e Reservatório de rede de reaquecimento no Jardim dos Alfeneiros.	R\$ 24.198,85
021/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de produtos químicos (hidróxido de cálcio, sal moído sem iodo e pastilha de cloro) para a CESAMA	R\$ 1.106.192,00
022/14	Eventual aquisição de roteador para link de internet	R\$ 8.600,00
023/14	Aquisição de equipamentos para análises e oxigênio dissolvido e DBO – ETE Barreira do Triunfo	R\$ 22.960,00
024/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de materiais em ferro fundido para a CESAMA	R\$ 65.758,28



025/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de lacres de segurança para a CESAMA	R\$ 57.200,00
029/14	Aquisição de fonte chaveada de 24 VCC de 05 amperes.	R\$ 3.510,00
031/14	Aquisição de indicador biológico para autoclave.	R\$ 1.182,00
033/14	Aquisição de concreto betuminoso usinado a frio.	
026/14	Aquisição de reagentes e meios de cultura para análise de água e efluentes.	R\$ 9.913,82
027/14	Contratação de companhia seguradora para prestação de serviços de seguro de vida em grupo.	R\$ 135.588,00
028/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de EPI (equipamentos de proteção individual) para a CESAMA.	R\$ 5.245,12
030/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de cartuchos de tinta para impressoras para a CESAMA	R\$ 19.563,53
032/14	Aquisição de diversos materiais em ferro fundido, aço, amianto e borracha para Travessia Zona P – Nova Era	R\$ 104.965,40
034/14	aquisição de materiais a serem utilizados para execução dos serviços de ampliação do novo sistema de ar difuso da ETE	R\$ 7.157,29
035/14	Aquisição de inversor de frequência com armário, para acionamento de motor trifásico, para a CESAMA.	R\$ 22.800,00
036/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de TE's de serviço integrados articulados para a CESAMA	R\$ 114.100,00



037/14	Eventual aquisição de colares de tomada.	R\$ 21.765,00
039/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de materiais galvanizados para a CESAMA.	R\$ 20.529,20
041/14	Aquisição de termômetros para o Laboratório da Assessoria de Gestão da Qualidade da CESAMA.	R\$ 1.737,84
038/14	Aquisição de computadores servidores para a CESAMA - financiamento BDMG Contrato 181.638.	R\$ 25.500,00
042/14	Aquisição de kits para análise de cianetos e nitrogênio total	R\$ 1.301,00
043/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de materiais em ferro fundido e outros para a CESAMA	R\$ 58.101,05
045/14	Eventual aquisição de registros e ventosas em ferro fundido.	R\$ 23.828,00
047/14	Aquisição de conjuntos motobomba de 15 CV – 1750 RPM para o Bairro Jardim dos Alfineiros.	R\$ 39.850,00
048/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de materiais em PVC para esgoto sanitário para a CESAMA.	R\$ 526.969,59
049/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de materiais de escritório para a CESAMA	R\$ 21.458,62



050/14	Aquisição de bombas dosadoras.	
040/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de diversas ferramentas para a CESAMA.	R\$ 40.841,79
044/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de equipamentos de proteção individual para a CESAMA.	R\$ 42.405,70
046/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de diversos materiais de limpeza e conservação para a CESAMA.	R\$ 22.849,70
051/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de produtos químicos para a CESAMA.	R\$ 1.759.682,00
052/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de copo para envase de água para a CESAMA	R\$ 47.600,00
053/14	Aquisição de reagentes para o Laboratório da Assessoria de Gestão da Qualidade da CESAMA.	R\$ 15.416,92
056/14	Aquisição de reagentes para análises, padrões de calibração, equipamentos e acessórios para o Departamento de Tratamento de Água da CESAMA.	R\$ 20.695,86
057/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de cimento para a CESAMA.	R\$ 56.500,00
058/14	Aquisição de bebedouro industrial de 150 litros	R\$ 2.160,00



054/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de materiais elétricos para a CESAMA,	R\$ 19.382,25
055/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de materiais de ligação (PVC, Polietileno e acessórios) para a CESAMA.	R\$ 271.930,46
059/14	Aquisição de concreto betuminoso usinado a frio (CBUF) para a CESAMA.	R\$ 28.377,45
060/14	Aquisição de ferramentas operacionais para manutenção em redes de água.	R\$ 15.393,00
061/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de conjuntos de porcas e tubetes para hidrômetros de ½".	R\$ 41.850,00
062/14	Aquisição de materiais para coletores de dados PIDION BIP-6000 para a CESAMA.	R\$ 15.198,80
064/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de tampões de ferro fundido.	R\$ 326.321,50
067/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de tubos em PVC para a CESAMA.	R\$ 126.094,14



071/14	Contratação de empresa de trabalho temporário para prestação de serviços de mão-de-obra temporária nas funções de Assistente Administrativo e Teleoperador, para atendimento às necessidades da CESAMA, conforme Lei de Trabalho Temporário nº 6.019/1974 e Portaria MTE nº 789/2014.	R\$ 65.147,28
065/14	Aquisição de reagentes e meios de cultura.	R\$ 10.902,72
068/14	Aquisição de componentes para sistema de energia solar para a Elevatória Carlos Chagas.	R\$ 4.326,00
069/14	Aquisição de hidrômetros tipo WOLTMANN para a CESAMA.	R\$ 7.228,00
070/14	Aquisição de materiais e equipamentos para o sistema de automação e monitoramento (Telemetria)	
072/14	Aquisição de diversos materiais para reestruturação e ampliação do Data Center da CESAMA.	R\$ 16.205,46
074/14	Aquisição de bombas dosadoras DOSIVAC para a CESAMA	R\$ 7.273,50
075/14	Aquisição de materiais para análise de saxitoxinas em amostras de água dos mananciais da CESAMA.	R\$ 20.590,00



073/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de Equipamentos de Proteção Individual para a CESAMA.	R\$34.931,15
076/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de materiais de escritório para a CESAMA.	R\$ 25.301,90
077/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de ortopolifosfato para a CESAMA.	R\$ 601.000,00
078/14	Aquisição de equipamentos de resgate, tripé, guincho, cinto e suporte de ancoragem, necessários para execução de trabalho em espaços confinados	R\$ 7.683,00
080/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de elemento elástico para acoplamento de bomba para a CESAMA.	
082/14	Contratação de empresa especializada em recarga de gases especiais (acetileno, ar sintético, óxido nitroso, hélio) com o fornecimento de cilindros.	R\$ 15.588,36
066/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de hidrômetros para a CESAMA.	R\$ 2.307.700,50
081/14	Aquisição de armários de aço para ambientes insalubres para a CESAMA.	R\$ 4.110,00
083/14	Eventual aquisição de café.	R\$ 11.685,00
084/14	Aquisição de equipamentos para o Laboratório da Assessoria de Gestão da Qualidade da CESAMA.	R\$ 15.078,00



085/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 6 (seis) meses, para eventual aquisição de açúcar para a CESAMA	R\$ 5.320,00
086/14	Aquisição de materiais para adequação da Elevatória Belmiro Braga.	R\$ 4.699,14
087/14	Aquisição de reagentes e meios de cultura para o Laboratório Central.	R\$ 3.474,98
088/14	Aquisição de varetas e equipamentos manuais para desobstrução de redes de esgoto.	R\$ 50.400,00
089/14	Aquisição de banho ultrassônico para o Laboratório Central da CESAMA,	R\$ 5.224,99

Pregão Presencial	Objeto	Valor contratado
034/13	Contratação de empresa especializada para execução de serviços de coleta de amostras e análises físico-químicas nas Estações de Tratamento de Esgoto da CESAMA.	R\$ 8.313,40
035/13	Contratação de empresa especializada para execução de serviços de recarga de cartuchos com troca de cilindros.	
037/13	Contratação de empresa para fornecimento de vales ou tíquetes alimentação e vales ou tíquetes refeição, em cartões magnéticos / eletrônicos, com recargas mensais de créditos on line, para os empregados da CESAMA.	R\$ 6.159.940,00
038/13	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de artefatos de cimento.	R\$ 244.242,20
001/14	Contratação de empresa especializada para execução de serviços de análises físico-químicas de nitrogênio kjeldahl.	R\$ 4.224,20



033/13	Contratação de empresa especializada em serviço de recarga, teste hidrostático e manutenção de extintores de incêndio, com retirada e devolução nas unidades da CESAMA com fornecimento de peças	R\$ 6.885,34
036/13	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de areia de quartzo para a CESAMA.	R\$ 298.500,00
003/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de placas e cavaletes para sinalização de obras da CESAMA.	R\$ 61.100,00
006/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de areia média para a CESAMA.	
007/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual recarga de cartuchos com troca de cilindros.	
004/14	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de vigilância patrimonial.	R\$ 860.000,00
005/14	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de telefonia fixa e fornecimento de link de internet para a CESAMA.	R\$ 180.352,68
009/14	Contratação de empresa especializada para execução de coleta e análises de THM e outros parâmetros em amostras de água para consumo humano.	R\$ 100.318,96
010/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de bica corrida e mistura para a CESAMA	R\$ 771.750,00
015/14	Aquisição de conjunto motobomba para a CESAMA.	R\$ 9.200,00
002/14	Prestação de serviços de impressão, compreendendo a cessão do direito de uso de equipamentos, a instalação, a configuração, a manutenção (preventiva e corretiva), o fornecimento de material de consumo e peças (exceto papel), os serviços de gerenciamento e controle da produção, incluídas a instalação e operação dos sistemas de bilhetagem	R\$ 138.389,40



008/14	Aquisição de diversos materiais elétricos (gerador, compactador, motobomba e bomba de mangote) para a CESAMA.	R\$ 57.750,00
011/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de cavaletes de madeira para a CESAMA	R\$ 57.500,00
012/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 06 (seis) meses, para eventual aquisição de açúcar para a CESAMA.	R\$ 8.000,00
016/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de areia média para a CESAMA.	
017/14	Aquisição de aparelhos de ar condicionado para a Telemetria	R\$ 7.180,00
020/14	Contratação de empresa para prestação de serviços de fornecimento de retroescavadeira e caminhão pipa – equipamentos e mão-de-obra – para atendimento das necessidades da CESAMA.	R\$ 1.483.407,45
023/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de areia industrial fina e brita nº 1 para a CESAMA	R\$ 28.290,00
013/14	Contratação de empresa especializada para implantação IP de comunicações convergentes com infraestrutura para transformação de dados, voz e imagens entre as unidades da CESAMA (Financiamento BDMG – Contrato nº 181638).	R\$ 324.000,00
018/14	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de impressão, frente e verso, dobra e fechamento das notificações de avisos de débitos (ND's) e contracheques.	R\$ 55.425,00
019/14	Aquisição de aerador tornado biturbo, conjunto balanceado de eixo e flange e hélice propulsora para aerador para ETE.	R\$ 62.500,00
022/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de café para a CESAMA.	R\$ 21.600,00



024/14	Aquisição de inversores de frequência com armários para as diversas Elevatórias da CESAMA.	R\$ 150.000,00
021/14	contratação de empresa especializada em serviços de locação, instalação, monitoramento de sistema de rastreamento para os veículos da frota da CESAMA, incluindo a frota terceirizada.	R\$ 217.900,00
025/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de uniformes para a CESAMA.	R\$ 126.645,00
026/14	Contratação de empresa para prestação de serviços de transporte de materiais de qualquer natureza e recomposição de valas para atendimento à manutenção no sistema de água e esgoto da CESAMA no município de Juiz de Fora/MG.	R\$ 1.434.276,00
027/14	Contratação de empresa especializada para locação de vagas para estacionamento rotativas e pernoites para veículos leves e motocicletas da CESAMA	R\$ 47.760,00
029/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 3 (três) meses, para eventual contratação de serviços de caminhão pipa (equipamento e mão-de-obra) para a CESAMA.	R\$ 1.070.111,70
030/14	Contratação de empresa para prestação de serviços de manutenção preventiva e corretiva em bebedouros, geladeiras e aparelhos de ar condicionado em diversos locais da CESAMA.	R\$ 53.669,30
032/14	Contratação de gráfica para impressão de folders institucionais para a CESAMA	R\$ 11.504,00
034/14	Contratação de empresa para realização de Buffet com churrasco para 600 pessoas, no dia 12/12/2014, conforme quantitativos e descrições no Termo de Referência.	R\$ 57.622,00



031/14	Implantação do Sistema de Registro de Preços, pelo prazo de 12 (doze) meses, para eventual aquisição de artefatos de cimento e areia média para a CESAMA.	R\$ 116.522,50
--------	---	----------------

Inexigibilidade	Objeto	Valor Contratado
001/14	Contratação de empresas para divulgação de vídeo educativo voltado à conscientização da população de Juiz de Fora quanto ao consumo de água durante o período de verão.	R\$ 32.524,00
002/14	Contratação da Associação Profissional das Empresas de Transporte de Passageiros de Juiz de Fora – ASTRANSP – para fornecimento de créditos de vales transporte para os funcionários da CESAMA.	R\$ 885.600,00
003/14	contratação da empresa APONTA INFORMÁTICA LTDA para prestação de serviços de treinamento, implantação, atendimento eventual nas instalações da CESAMA e manutenção dos Sistemas de Gestão de Recursos Humanos como: folha de pagamento, controle de Ponto Eletrônico, Avaliação de Desempenho e implantação do Módulo de Segurança e Medicina do Trabalho para atendimento ao PPP e E-social.	R\$ 45.305,40
004/14	Contratação de emissoras de rádio da cidade para veiculação nas rádios de campanha de conscientização e uso racional da água durante o período de verão.	R\$ 20.546,58
005/14	Contratação da Imprensa Oficial do Estado de Minas Gerais para publicação dos diversos atos e avisos da CESAMA.	R\$ 885.600,00
007/14	Contratação da empresa para fornecimento de placa posicionadora para atuador da marca BERNARD.	R\$ 1.056,00



008/14	Aferição anual da bancada de hidrômetro pelo INMETRO em cumprimento ao inciso V do Art. 3º da Lei Federal nº 9933/99.	R\$ 6.496,00
009/14	Contratação da empresa ALFA LAVAL LTDA para execução de serviços de substituição de cartão interface, com o fornecimento da peça de reposição, e ajuste dos parâmetros do equipamento (centrífuga) da CESAMA.	R\$ 81.923,84
010/14	Prestação de serviços de manutenção e suporte técnico de software para Gestão de Ouvidorias.	R\$ 3.037,94
011/14	Contratação da empresa AGILENT TECHNOLOGIES BRASIL LTDA para execução de serviços de manutenção preventiva em espectrofotômetro de absorção atômica da CESAMA	R\$ 5.571,44
012/14	Contratação da empresa ALTUS SISTEMAS DE AUTOMAÇÃO S.A para execução de serviços de manutenção nos CLP's.	R\$ 16.269,30
013/14	Contratação da empresa JCN COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES EIRELLI para fornecimento de PLACA CI2701 para atuador da marca BERNARD.	R\$ 2.063,00
014/14	Contratação da empresa IMAGEM GEOSISTEMAS E COMÉRCIO LTDA para fornecimento de atualização de uso do software ArcGIS para a CESAMA.	R\$ 29.887,32
015/14	Contratação da empresa ALIBER MÁQUINAS LTDA para prestação de serviços de manutenção e assistência técnica dos registradores eletrônicos de ponto (REP) da marca DIMEP.	R\$ 18.240,00
018/14	Contratação do SÉRGIO SILVEIRA SANTOS para prestação de serviços de manutenção de Sistema Aplicativo com Recursos Geográficos – REDEGEO – da CESAMA.	R\$ 16.800,00
016/14	Contratação da empresa FESTO BRASIL LTDA para fornecimento de conjunto de válvula guilhotina wafer de 3", montado com atuador, para substituição de equipamento da ETE Barbosa Lage.	R\$ 6.130,83



017/14	Contratação da Imprensa Nacional para publicação dos diversos atos da CESAMA. (DIÁRIO OFICIAL DA UNIÃO)	R\$ 5.400,00
006/14	Contratação da empresa ALFA LAVAL LTDA para execução de serviços de substituição de cartão interface, com o fornecimento da peça de reposição, e ajuste dos parâmetros do equipamento (centrífuga) da CESAMA.	
019/14	Contratação da empresa TOTVS S.A. para prestação de serviços de manutenção dos softwares utilizados no Departamento de Recursos Humanos da CESAMA – LABORE (folha de pagamento), CHRONUS (ponto eletrônico) e VITAE (Gestão de Pessoas e Segurança e Medicina do Trabalho).	R\$ 44.769,24
020/14	Contratação da empresa HIDROGERON PRESTADORA DE SERVIÇOS E CONSULTORIAS ESPECIALIZADAS LTDA - ME para manutenção preventiva bimestral no sistema gerador de cloro da CESAMA.	R\$ 11.800,00
021/14	Contratação da empresa OPENBASE SISTEMAS LTDA para prestação de serviços de manutenção do Banco de Dados OPENBASE, utilizado no Departamento de Tecnologia da Informação	R\$ 16.296,00
022/14	Contratação da empresa HEWLETT-PACKARD BRASIL LTDA para prestação de serviços de suporte e manutenção de software e hardware do servidor CESARP - UNIX HP-UX, utilizado pelo Departamento de Tecnologia da Informação	R\$11.901,96

Tomada de preços	Objeto	Valor contratado
001/14	Contratação de empresa de engenharia especializada em nivelamento de tampões de água e de esgoto e recomposições de passeios e muros.	R\$ 705.358,75
002/14	Contratação de empresa de engenharia especializada em serviços de manutenção nas unidades operacionais da CESAMA.	R\$ 757.806,78



003/14	Contratação de empresa para prestação de serviços de reestruturação do DATA CENTER da CESAMA com fornecimento de materiais	R\$ 18.723,12
004/14	Contratação de empresa para o fornecimento de licenças, instalação, configuração e manutenção de um Sistema Gerenciador de Impressão (SGI).	R\$ 33.960,00
005/14	Contratação de empresa especializada em serviços de infraestrutura de rede para realização de reforma no ambiente de rede, com alterações de localização e organização de racks, troca de patch cords, ampliação de pontos de rede e implantação de sistema de telefonia estruturada em cabo UTP na unidade São Mateus da CESAMA.	R\$ 39.978,00
006/14	Contratação de empresa de engenharia para construção do sistema de abastecimento de água no Bairro Floresta. (Financiamento BDMGFRP n° 181638).	R\$ 460.147,88

Concorrência	Objeto	Valor contratado
010/13	Contratação de empresa para fornecimento de Solução Integrada de Armazenamento de Dados (SIAD), incluindo os serviços de instalação, configuração, gerenciamento, treinamento e suporte técnico, para atendimento às necessidades da CESAMA	R\$ 268.900,00
011/13	Contratação de empresa para construção de redes de água e redes coletoras de esgotamento sanitário em diversas ruas da cidade de Juiz de Fora (regiões Noroeste, Sudoeste e Distritos), incluindo mão de obra e materiais	R\$ 1.135.051,58
012/13	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de manutenção contínua nas margens de córregos e manutenção civil rotineira em diversas unidades da CESAMA	R\$ 1.704.601,44



002/14	Contratação de empresa especializada em planejamento e controle da manutenção (PCM), manutenção eletromecânica/automação preventiva e corretiva, atendimentos operacionais nos conjuntos moto-bomba das Elevatórias e Reservatórios das Regionais Norte, Leste e Sudoeste e todas as Subestações de energia elétrica da CESAMA.	R\$ 1.270.004,80
001/14	Contratação de empresa para construção de ramais prediais de água e montagem de barrilete e ramais de esgoto sanitário em diversas ruas da cidade de Juiz de Fora/MG (região Leste, incluindo distritos) incluindo mão de obra e materiais.	R\$ 2.005.889,10
008/13	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços técnicos especializados de todo o ciclo de desenvolvimento e manutenção de sistemas de informação, que englobem o levantamento, definição, especificação, implementação, auditoria, testes, implantação e manutenção de sistemas de informação, em regime de “fábrica de software”, utilizando-se a técnica de análise de pontos de função para dimensionamento das demandas, visando atender, de forma continuada, às necessidades de tecnologia da informação da CESAMA	R\$ 1.708.718,27
003//14	Contratação de empresa de engenharia especializada para execução de serviços de manutenção predial em todas as unidades da CESAMA.	R\$ 770.137,18
007/12	Contratação de empresa especializada para apoio ao desenvolvimento de projetos, supervisão e fiscalização de obras destinadas à ampliação do Sistema de Abastecimento e Água e de Coleta e Tratamento de Esgoto do município de Juiz de Fora.	
004/14	Contratação de empresa para construção de ramais prediais de água e montagem de barrilete e ramais de esgoto sanitários em diversas ruas da cidade de Juiz de Fora/MG (regiões NOROESTE, SUDOESTE, inclusive distritos), incluindo mão de obras e materiais – Financiamento BDMG - Contrato 181.638.	R\$ 1.587.010,02
005/14	: Contratação de empresa para construção de redes de água e redes coletoras do sistema de esgotamento sanitário em diversas ruas da cidade de Juiz de Fora / MG (regiões Leste e Sudoeste, inclusive Distritos), incluindo mão de obra e materiais. (financiamento BDMG Contrato nº 181.638)	R\$ 1.740.021,41



Dispensa	Objeto	Valor contratado
001/14	Contratação de empresa para prestação de serviços de gestão e desenvolvimento do <i>site</i> da CESAMA.	R\$ 6.228,00
002/14	Contratação de empresa para prestação de serviços de calibração dos equipamentos do Laboratório da AGQ.	R\$ 16.000,00
003/14	Contratação da empresa TSL – TECNOLOGIA EM SISTEMAS DE LEGISLAÇÃO LTDA para fornecimento de licença de uso do Software de Gestão de Processos Jurídicos e Documentos (CP-PRÓ), incluindo assistência técnica.	R\$ 5.603,40
004/14	Contratação de empresa para prestação de serviços de monitoramento 24 horas nos 8º, 9º, 10º e 11º andares da Sede da CESAMA.	R\$ 720,00
005/14	Contratação de empresa para prestação de serviços de manutenção das persianas instaladas nas dependências da CESAMA.	R\$ 4.000,00
006/14	Aquisição de materiais para Laboratório.	R\$ 6.668,32
007/14	Aquisição de peças de reposição para manutenção em diversas bombas dosadoras	R\$ 4.895,28
008/14	Prestação de serviços de aplicação de revestimento em bomba Worthington 8LN18.	R\$ 16.000,00
009/14	Contratação da EMPAV Empresa Municipal de Pavimentação e Urbanização para fornecimento de massa asfáltica (CBUQ) e RR-1C para a CESAMA.	R\$ 4.265.760,00
010/14	Aquisição de banho maria para o Laboratório da Assessoria de Gestão da Qualidade..	R\$ 6.657,00
011/14	Contratação de empresa para prestação de serviços de configuração, manutenção, monitoramento, segurança e suporte técnico dos servidores firewall da CESAMA.	R\$ 9.320,98



012/14	Prestação de serviços de manutenção em inversor de frequência das Elevatórias de Esgoto da ETE Barbosa Lage e da Elevatória Vitorino-Linhares.	R\$ 10.570,98
013/14	Aquisição de telhas de amianto.	R\$ 5.700,00
014/14	Contratação da EMPAV Empresa Municipal de Pavimentação e Urbanização para prestação de serviços de pavimentação asfáltica em Chapéu d'Uvas para a CESAMA.	R\$ 250.558,51
015/14	Contratação de empresa para prestação de serviços de recarga de botijão de gás.	R\$ 7.711,20
016/14	Contratação de empresa para prestação de serviços de desinsetização, desratização e descarrapatização nas unidades da CESAMA.	R\$ 9.744,73
017/14	Contratação da FUNDAÇÃO CENTRO TECNOLÓGICO DE JUIZ DE FORA para prestação de serviço de consultoria técnica na área de geotecnia, com emissão de laudo técnico sobre patologias identificadas em elementos constituídos na ETA CDI.	R\$ 6.170,00
018/14	Contratação de empresa para prestação de serviços de confecção de crachás Solicitante: Supervisão de Treinamento e Desenvolvimento de Pessoas – STD (DERH)	R\$ 3.490,00
021/14	Contratação de arquiteta e urbanista para desenvolvimento de projeto arquitetônico da regional leste da CESAMA.	R\$ 13.500,00
019/14	Aquisição de material elétrico para atendimento às notificações da CEMIG e instalação de conjuntos motobombas da CESAMA.	R\$ 10.089,64
022/14	Contratação de empresa para elaboração de Termo de Referência para monitoramento eletrônico em diversas unidades da CESAMA	R\$ 2.500,00
023/14	Contratação de empresa para prestação de serviços de buffet, para atendimento aos convidados da inauguração da Adutora de Chapeu D'uvras.	R\$ 8.500,00
025/14	Contratação de empresa para prestação de serviços para modificação de rede de distribuição urbana na Rua Joaquim Borges Pereira, para atendimento a Elevatória do bairro Granjas Betânia.	R\$ 11.000,00



020/14	Contratação de serviços da CDL para atualização do cadastro comercial Solicitante: Gerência Comercial – GECO	R\$ 3.696,00
024/14	Contratação da EMPAV Empresa Municipal de Pavimentação e Urbanização para prestação de serviços de pavimentação asfáltica na rua Pinto de Moura, bairro Poço Rico.	R\$ 4.060,71
026/14	Contratação da CEMIG DISTRIBUIÇÃO S.A para prestação de serviços de modificação da rede de distribuição de energia elétrica e remoção de poste na Rua Carolina de Assis, bairro Manoel Honório, a fim de possibilitar os trabalhos de implantação da Elevatória de Esgoto.	R\$ 6.828,03
027/14	Contratação de serviços da CDL para enriquecimento de base de dados.	R\$ 13.125,00
028/14	Contratação de empresa para prestação de serviços de monitoramento 24 horas no Data Center da Sede da CESAMA	R\$ 1.182,00
029/14	Contratação de empresa para serviços de avaliação diagnóstica para melhoria nos decantadores da ETA CDI.	R\$ 7.000,00
030/14	Contratação da EMPAV Empresa Municipal de Pavimentação e Urbanização para prestação de serviços de pavimentação asfáltica na Avenida Presidente Itamar Franco e nas ruas Cristovão Malta e João Penido.	R\$ 96.819,88
031/14	Contratação emergencial de empresa para prestação de serviços de transporte de água potável em caminhão pipa, para atendimento à população de Juiz de Fora.	R\$ 39.654,00
032/14	Contratação emergencial de empresa especializada para execução de serviços de estabilização da unidade de filtros da ETA Walfrido M. Mendonça.	R\$ 536.613,05
033/14	Contratação de empresa para prestação de serviços de assinatura de publicações periódicas e sistema de pesquisa via web com consultoria complementar na área de licitações e contratos administrativos	R\$ 6.895,00



034/14	Contratação de empresa para elaboração de estudo da capacidade hidráulica da bacia de Chapéu D'Uvas.	R\$ 6.000,00
035/14	Contratação de empresa para execução de relatório orçamentário estimativo e cronograma físico-financeiro dos projetos para execução da Regional Leste - Estudo de Alternativas.	R\$ 12.700,00
036/14	Aquisição de mangote em borracha para substituição de peças danificadas por uso.	R\$ 8.000,00

Convite	Objeto	Valor Contratado
001/14	Contratação de empresa especializada para execução de serviço de modificação de rede de distribuição de energia elétrica rural da Represa de Chapéu D'Uvas com modificação de estrutura de um poste de derivação de obra PART, projeto pasta obra, e interligação à rede no distrito de Paula Lima em Juiz de Fora com NS0031 001087438650 da CEMIG.	R\$ 38.996,10

Designações:

Portaria nº 121/14 – de 17/12/2014

Designa a Comissão Permanente de Licitação e membros

Presidente: Maria Alice Cezar de Carvalho

Vice-Presidente: Andrea Martins Leal

Secretária: Renata Neves de Mello

Portaria nº 037/2014 – de 24/04/2014

Designa a Chefe do Departamento de Compras e Licitação – Luciana Sodré de Souza, como pregoeira presencial e eletr nica

Portaria nº 029/2012 – de 02/07/2012

Designa os empregados para ocupar os cargos de emprego em Comissão de Pregoeiros

Alexandre Tedesco Nogueira

Edwiges Clemente de Oliveira

Maria Alice César de Carvalho

Renata Neves de Melo



PATRIMÔNIO

O controle sobre os bens móveis e imóveis pertencentes à empresa é realizado na Supervisão de Controle Patrimonial, subordinada ao Departamento de Contabilidade e Custos – Gerência Financeira e Contábil.

Todos os bens móveis do permanente são registrados, onde constam a natureza, a classe e o identificador deste bem.

Estes bens são identificados por plaquetas e, sempre que adquiridos, encaminhados à área solicitante, mediante requisição, sendo a nota fiscal, após lançada pela área competente, guardada em arquivo próprio (cópia).

Tal fato permite a localização rápida de um bem que está sendo utilizado e/ou disponível.

Os controles são realizados através dos Inventários Analíticos e Sintéticos e conferidos com a contabilidade, mensalmente.

Os bens imóveis são registrados quando se finaliza o processo de transferência nos Cartórios de Registros e Títulos.

Os bens móveis são registrados no patrimônio a partir da requisição, junto ao almoxarifado da CESAMA. A quase totalidade dos bens móveis é recebida e registrada no Almoxarifado, salvo alguma excepcionalidade.

Constatamos, ainda, a existência de um “Termo de Responsabilidade pela Guarda dos Bens”, de responsabilidade dos Gestores, para todos os bens disponíveis, arquivados DECC.

Através deste termo há o controle das incorporações e desincorporações, com as devidas correções e/ou depreciações. São realizadas conciliações das solicitações/aquisições com os relatórios contábeis e financeiros, como forma de se evitar a entrada de bens sem os devidos registros patrimoniais.

Atualmente, por um fato pontual (mudança na estrutura organizacional da empresa), estes Termos não coincidem com a localização atual dos bens, estando os mesmos localizados em áreas que diferem do registro original.

Quanto aos bens imóveis, o patrimônio possui uma gama de imóveis já registrados e oficialmente constantes dos ativos da CESAMA.

Com relação às obras, as mesmas são registradas no Patrimônio, quando realizadas as medições pelas empreiteiras.

Cada obra recebe uma numeração específica e individual, sendo que ao final da obra, ou seja, quando o Gestor responsável confirma o encerramento da obra, a mesma é ativada, quando então os valores correspondentes são transferidos para as contas específicas do bem.

Relatórios:

Inventário Analítico: relação dos bens de forma individual, contendo valor original, valor de depreciação acumulada, taxa de depreciação e valor líquido;

Inventário Sintético: relação dos bens móveis por classe de materiais;

Relatório de Inclusão, de Baixa e de Transferência;

Planilhas: de custo corrigido, de depreciação mensal, anual e acumulado.

Está sendo implantado um sistema em ERP para o Patrimônio.



ALMOXARIFADO

Gestor: Wladimir Batista Lauro Condé

A CESAMA possui almoxarifado próprio, compatível com as necessidades da empresa, setor responsável pelo recebimento de todas as aquisições realizadas.

No almoxarifado da CESAMA são controlados os materiais de estoque da empresa.

O estoque da Companhia é composto de material de consumo e insumo.

Os estoques de materiais são destinados ao consumo e à manutenção dos sistemas de água e esgoto, bem como aqueles destinados aos projetos e são alocados, quando da aquisição, na conta de ativo (almoxarifado).

Somente serão transferidos para despesa ou imobilizados, quando consumidos, no momento da emissão da Requisição.

O controle de estoque é informatizado e os custos dos estoques são determinados pelo método do custo médio.

Os estoques de material utilizado na manutenção referem-se basicamente a materiais hidráulicos, elétricos e materiais de obra na manutenção dos sistemas de água e esgoto da CESAMA.

A entrada dos itens adquiridos pela CESAMA é feita através do lançamento das notas fiscais eletrônicas e as saídas, lançadas pelas requisições das áreas solicitantes, também por item.

Dentre os controles possíveis, o sistema disponibiliza o Relatório de Inventário Físico-Financeiro com a posição do estoque – relatório mensal.

Constatamos que o Inventário físico é feito também ao final do exercício e todos os bens estão identificados com placas e/ou etiquetas. Existindo, inclusive, arquivo digital destas informações.

Mediante Resolução nº 17/2012, o Inventário dos itens de estoque passou a ocorrer durante todo o ano e, ao inventariar a última classe constante de um cronograma já previamente estabelecido, retorna-se à primeira, ou seja, o inventário de estoque da CESAMA passou a ser rotativo e permanente.

A nomeação dos responsáveis por esta contagem é uma atribuição básica relativa ao Chefe do Departamento de Controle de estoque – DECE.

Ajuste de estoque:

Valor Financeiro em 31/12/2014– R\$3.355.823,82

Ajustes positivos: R\$ 132.653,77

Ajustes negativos: R\$ 257.940,07



TRANSPORTE / MANUTENÇÃO

Gestor: Marcelus Vitoi Silva

O Departamento de Equipamentos e Veículos passou a ser subordinado à Gerência de Administração e Recursos Humanos. Seus trabalhos são desempenhados no estacionamento de Santa Terezinha e na Garagem de São Mateus onde foi reativada este ano a Central de Veículos. A maior parte da frota é guardada nesses dois locais, mas alguns veículos são guardados no Depto Noroeste, Depto Leste, Estacionamento São Sebastião, este último mediante contrato.

Os instrumentos utilizados para controle da frota de veículos são gerados através de Sistema de Gerenciamento de Frota, fornecido pela empresa Ticket Car mediante processo licitatório. Este abrange abastecimentos e manutenção de veículos, cujos dados são disponibilizados mediante os seguintes relatórios:

1 - Relatório de consumo de combustível mensal/período;

Informa sobre o consumo de combustível de cada veículo, responsável pelo abastecimento, estabelecimento, data e hora, tipo de combustível, média de consumo etc;

2 - Relatório de acompanhamento de saldos de cartões de abastecimentos;

Relatório utilizado para acompanhamento de utilização dos cartões de abastecimento e controle de créditos dos cartões

3 - Relatório de despesas de combustível por estabelecimento;

Relatório utilizado para acompanhamento das despesas por posto de combustível. Ajuda na visualização dos abastecimentos, negociação de melhores preços, quantidade consumida por estabelecimento etc.

4 - Relatório de registro de manutenções mensal/período;

Utilizado para visualização de despesas de manutenção (peças/assessorios/mão-de-obra externa) empregados na frota. Pode ser por período determinado ou de um veículo específico.

5 - Relatório de cadastro de condutores;

Relatório que lista os condutores credenciados

6 - Relatório de cadastro de veículos;

Relatório que lista os veículos da frota



Além dos relatórios Ticket Car, existem outros relatórios de controle interno que listamos abaixo

1 - Relatório de movimento de portaria;

Relatório que lista a movimentação dos veículos nas portarias de São Mateus e Santa Terezinha e quem está na condução dos mesmos. Utilizado no controle de quilometragem.

2 - Planilhas de consolidação de custos mensais de veículos:

Informa os resultados mensais sobre custos e quilometragem rodada, quilometragens de troca óleo, pneus e outros itens.

Em 2014 será implantado um Sistema de Controle de Frota com o objetivo de aprimorar o controle dando mais eficiência na apresentação de relatórios, eliminação de planilhas e racionalização de processos de manutenção, inclusão de dados, controle de oficinas e portarias através de um único sistema. Este sistema de controle de frota, adquirido mediante licitação, será utilizado em conjunto ao já em uso da Ticket Car.

Informações da Frota da Companhia:

A frota própria é composta de 106 veículos sendo:

22 Caminhões
29 Motocicletas
35 Pick ups leves, tipo saveiro/fiorino/strada;
07 Vans tipo Kombi
14 Automóveis

Há ainda:

02 retroescavadeiras

A frota alugada cujo contrato é gerenciado pelo Departamento de Equipamentos e Veículos é composta de 52 veículos sendo:

17 Pick ups leves
35 Automóveis

Há em andamento estudos para renovação da frota de caminhões com equipamentos especiais: pipa, limpa-fossa e a implementação de equipamentos de limpeza de redes de pequeno porte (micro-hidros) que podem ser adaptados em pick-ups leves. Estes equipamentos também serão licitados.



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Gestor: Mario de Araújo Porto Filho

A CESAMA não está inserida na Lei de Diretrizes Orçamentárias, entretanto, possui um orçamento para fins gerenciais e para apropriação de custos.

Este é o instrumento utilizado pela empresa para definir como os recursos arrecadados dos cidadãos por meio de tarifas, serão aplicados em investimentos/projetos, visando o melhor atendimento de necessidades ou demandas da sociedade.

FATURAMENTO

A previsão de faturamento mensal da CESAMA baseia-se na projeção dos volumes faturados de água e esgoto multiplicado pela tarifa média projetada.

A estimativa dos volumes toma como base os valores realizados no ano anterior sobre os quais se aplica um percentual de crescimento vegetativo médio histórico, atualmente em 0,81% ao ano para água e 0,82% ao ano para esgoto.

A partir do mês de abril aplicou-se à tarifa média, o percentual de reajuste tarifário calculado e autorizado pela ARSAE de 7,73%.

A receita estimada para 2014, entre faturamento tarifário e outras receitas foi prevista em R\$ 145.381.396,00 (cento e quarenta e cinco milhões, trezentos e oitenta e um mil, trezentos e noventa e seis reais), atingiu o realizado no ano de R\$ 147.302.311,00 (cento e quarenta e sete milhões, trezentos e dois mil, trezentos e onze reais), ou seja, 101,32% do previsto.

Destacamos a ocorrência no mês de julho de uma receita extraordinária no valor de R\$ 3.971.731,03, referente ao estorno de valores cobrados indevidamente pela ANA – Agência Nacional de Águas pela utilização de recursos hídricos. Este lançamento contábil como “Outras Receitas” não estava previsto inicialmente no orçamento, o que contribuiu para que o valor realizado fosse superior ao previsto. Simulando-se a retirada deste valor, o realizado encerraria o ano em 98,59% do previsto.

O ano de 2014 foi particularmente atípico devido aos problemas oriundos da escassez hídrica que afetou os mananciais de Juiz de Fora, levando à adoção de medidas de rodízio a partir de outubro, e campanhas mais contundentes para redução de consumo, o que levou naturalmente à queda no volume consumido neste período comprometendo as previsões de faturamento feitas inicialmente.

Apesar destes imprevistos, a diferença percentual mínima entre previsto e realizado indica uma metodologia bastante eficiente na previsão de valores, mesmo quando se trata de um produto como a água, cujo consumo está sujeito a fatores sazonais como clima, eventos no município e uma conscientização cada vez maior da população do uso racional deste recurso, difundida pela própria CESAMA, dentro de seus projetos de educação ambiental.

INVESTIMENTOS

Do total de investimentos com recursos próprios previstos para o ano de 2014, de R\$ 21.747.510,00 (vinte e um milhões, setecentos e quarenta e sete mil, quinhentos e dez reais),

foram realizados contabilmente R\$ 21.320.723,22 (vinte e um milhões, trezentos e vinte mil, setecentos e vinte e três reais e vinte e dois centavos), ou 98,04% do previsto.

Também foram executados investimentos com recursos de financiamentos no valor de R\$ 17.646.861,16 (dezesete milhões, seiscentos e quarenta e seis mil, oitocentos e sessenta e um reais e dezesseis centavos), totalizando no ano de 2014 R\$ 38.967.584,38 (trinta e oito milhões, novecentos e sessenta e sete reais, quinhentos e oitenta e quatro reais e trinta e oito centavos).

DESPESAS CORRENTES

As despesas de custeio previstas no orçamento 2014 da Cesama, fecharam o ano de 2014 em R\$ 125.179.361,00 (cento e vinte e cinco milhões, cento e setenta e nove mil, trezentos e sessenta e um reais), ou 99,34% do valor previsto inicialmente de R\$126.008.707,00 (cento e vinte e seis milhões, oito mil e setecentos e sete reais).

Vale ressaltar que, para o orçamento de 2014, foi definido pela Diretoria que se trabalhasse com o pacote de despesa “Amortização de Financiamentos”, em substituição à “Depreciação e Amortizações”.

Vários são os fatores que influenciaram de forma mais relevante financeiramente, o desempenho negativo de alguns “pacotes” de despesas, dentre os quais destacamos:

- **Energia Elétrica:** A previsão para despesas com energia elétrica é feita, tomando-se por base os valores realizados no ano anterior e aplicando-se o mesmo percentual de reajuste utilizado pela ARSAE em sua metodologia para cálculo de reajuste tarifário da Cesama. Porém, como esse cálculo é feito antes da divulgação oficial pela ANEEL do índice de reajuste da CEMIG, o valor é estimado, o que não permite uma previsão com alto grau de precisão. Soma-se a este fator, o imprevisto da escassez hídrica e do rodízio de abastecimento na cidade, que obrigou a utilização de elevatórias em horários de pico, com valores do Kwh muito mais alto do que os originalmente contratados, provocando uma elevação dessa despesa.

- **Despesas Gerais:** Destacamos neste pacote como itens de valores relevantes financeiramente que contribuíram para a ultrapassagem da meta anual estabelecida:

* Aluguel de equipamentos: principalmente geradores, devido aos problemas de abastecimento que começaram a ocorrer no segundo semestre em alguns bairros da cidade alta, pelo volume de chuvas muito abaixo da média histórica, fazendo com que o nível da represa de São Pedro chegasse a 0%, além da necessidade de se antecipar o uso da água da represa de Chapéu D’Uvas, antes da conclusão do sistema elétrico pela CEMIG, obrigando também o uso de geradores.

* Serviço de Publicidade e Propaganda: A necessidade de se ampliar a campanha nos meios de comunicação, para economia de água devido à escassez ocorrida no ano de 2014, acarretou aumento de despesas que não estavam previstas inicialmente neste item.

* Serviços Técnicos Profissionais: a inscrição de várias cartas-consulta pela Cesama junto ao Ministério das Cidades, para obtenção de recursos do PAC II, levou à necessidade de contratação de consultorias e serviços técnicos profissionais para atender à demanda de documentação e datas dentro do complexo processo de tramitação.

*Perdas de crédito: lançamento contábil que ocorreu no ano de 2014, não previsto inicialmente.



- **Despesas Judiciais:** É uma despesa praticamente imprevisível. Portanto ao se tomar por base de previsão, o realizado no ano anterior, pode ocorrer grande variação para mais ou para menos do realizado durante o ano.

- **Veículos:** Principalmente no item “Serviços de Manutenção e Conservação de Veículos”. Consultado, o chefe do DEEV, esclareceu que toda a despesa do óleo diesel adquirido para os geradores, está sendo lançado contabilmente neste item.



ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL

Gestora: Maria Fausta do Espírito Santo

As atividades de gestão de Pessoas na CESAMA são realizadas pela Gerência de Administração e Recursos Humanos, onde está inserido o Departamento de Recursos Humanos, com três Supervisões.

Neste Departamento são feitas restrições à entrada de pessoas estranhas e não identificadas em suas dependências.

Verificou-se que as pastas funcionais encontram-se organizadas, atualizadas e guardadas em arquivo próprio.

Em cumprimento a Portaria nº 1510/2009 do Ministério do Trabalho e Emprego, desde 12/2011, a CESAMA através da Resolução nº 17/2011, estabeleceu procedimentos para controle e apuração da frequência de seus empregados, efetivos, ocupantes de cargo de emprego em Comissão e temporários, através de registro biométrico de ponto.

Para os empregados cedidos de/para outros órgãos ou que prestam serviços em unidades fora da CESAMA, o controle é feito através de folha de ponto manual.

Casos excepcionais e com justificativa por escrito são analisados e autorizados para registro de ponto manual a critério exclusivo da área de Recursos Humanos.

O Departamento de Recursos Humanos efetua controles de admissão e demissão de empregados.

Número de empregados da CESAMA em dez/ 2014:

Distribuição dos servidores:

Efetivo: 666

Comissionado: 06

Diretoria: 4

Cedidos a outros Órgãos: 05

Outros – autônomos: 0

Total constante da folha de pagamento: 681

Temporário: 0

Menor Aprendiz: 33

Estagiário: 52

Prestador de Serviço (terceirizado): 61

Subtotal: 146

Total Geral: 812

Obs: Temporários de acordo com Lei 6019/74

Para gestão da carreira dos empregados da Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA, no ano de 2014 verificou-se a vigência de **03 (três)** Planos de Carreiras, todos homologados no Ministério do Trabalho e Emprego – MTE, saber:



1º - ano de 1988 - 02 (dois) empregados;
2º - ano de 2007 - PCS - 473 (quatrocentos e setenta e três) empregados;
3º - ano de 2012 - PECS - 198 (cento e noventa e oito) empregados.
Recrutamento amplo - 06 (seis) empregados
Diretores - 02(dois) empregados

Entradas/Saídas até 31/12/2014:

Empregados admitidos de recrutamento amplo = 0
Diretores eleitos - 0
Diretores exonerados - 0
Empregados falecidos - 05
Empregados aposentados por invalidez - 02
Empregados aposentados com desligamentos - 06
Empregados demitidos por justa causa - 02
Empregados demitidos - 05 (sendo 01 de recrutamento amplo)
Empregados que pediram demissão - 04

Em 2014 a CESAMA não realizou Concurso Público.

Contratação de mão de obra temporária:

- Processo Licitatório: Pregão Eletrônico: 071/14
- Funções: - 03 Assistentes Administrativos
- 03 Teleoperadores
- Período de Contratação: - 02 Assistentes Administrativos e 02 Teleoperadores - 17/10/2014 a 14/01/2015
 - 01 Teleoperador - 27/10/2014 a 24/01/2015
 - 01 Assistente Administrativo -10/11/2014 a 02/12/2014(Pedido de demissão, sendo substituído por outro Assistente:
 - 01 Assistente Administrativo no período 22/12/2014 a 21/03/2015
- Aditivos: - 02 Assistentes Administrativos - Prorrogação por mais 90 dias: 15/01/2015 a 14/04/2015
 - 02 Teleoperadores - Prorrogação por mais 90 dias e pagamento de trabalho em feriados 15/01/2015 a 14/04/2015
 - 01 Teleoperador - Prorrogação por mais 80 dias e pagamento de trabalho em feriado: 25/01/2015 a 14/04/2015
- Valor total pago: R\$47.251,43

As despesas com pessoal (**administrativo+água+esgoto**) totalizaram no final do ano de 2014 o valor de: R\$60.451.569

Despesas com pessoal água:	R\$14.508.467
Despesas com pessoal esgoto:	R\$6.652.988
Despesas com pessoal administrativo:	R\$39.290.114



12 - Relatório de acompanhamento do Plano de Ação de Segurança de Trabalho

Gestor Responsável: Rodrigo Condé Toledo de Almeida

Técnico de Segurança do Trabalho: José Soares Ferreira

1 - Plano de ações:

1 - ETA Marechal Castelo Branco

1.1 - Cilindros de gás cloro

A CESAMA não usa mais Cilindro de Cloro no tratamento de água. Casas de gerador de cloro foram implantadas nas ETAs Castelo Branco, CDI e São Pedro.

1.2 - Tanques de Armazenamento Ácido Fluossilícico e Floculantes

As adequações dos tanques de armazenamento foram executadas.

1.3 - Insuficiência de Proteção Respiratória

As não conformidades com relação à proteção respiratória foram resolvidas. Com a entrada em operação das **casas dos geradores de cloro**, os conjuntos autônomos de respiração foram recolhidos das ETAs por não haver mais a necessidade de uso deste tipo de proteção respiratória.

1.4 - Instalações Elétricas – Manutenção

As adequações de segurança nas partes elétricas foram executadas nas ETAs Castelo Branco, ETA CDI e ETA São Pedro.

1.5 - Tubulações industriais

A pintura das canalizações de acordo com as cores de segurança foi executado na ETA Castelo Branco e ETA CDI, faltando ETA São Pedro.

1.6 - Guarda-corpos

A adequação dos guarda-corpos foi executada. Falta adequação nas outras unidades. As montagens de guarda-corpos novos estão sendo executadas dentro do novo padrão.

1.7 - Aberturas de piso

Foram instalados proteções nas aberturas de piso.

1.8 - Dosagens de produtos químicos perigosos

As caixas de fibra de vidro tipo caixa d'água foram substituídas por recipientes mais resistentes.

2 - ETA Distrito Industrial

2.1 - Tanques de Ácido fluossilícico e Floculantes

Os tanques de produtos químicos antigos da ETA CDI foram demolidos e substituídos por um maior que se encontra dentro de dique.

2.2 - Insuficiência de proteção respiratória

As não conformidades com relação à proteção respiratória foram resolvidas. Com a entrada em operação das **casas dos geradores de cloro**, os conjuntos autônomos de respiração foram recolhidos das ETAs por não haver mais a necessidade de uso deste tipo de proteção respiratória.



2.3 - Tubulações Industriais

Com relação a possíveis riscos de vazamento de produtos químicos, na ETA CDI, foi resolvido parcialmente. Ainda continua pontos pendentes.

2.4 - Guarda-corpos

Sobre a instalação de guarda-corpo, ainda não foi concluída. Continua faltando adequação dos guarda-corpos.

2.5 - Dosagens de produtos químicos perigosos

As caixas de fibra de vidro tipo caixa d'água foram substituídas por recipientes mais resistentes em todas as estações. Os tanques de produtos químicos antigos da ETA CDI foram demolidos e substituídos por um maior que se encontra dentro de dique. Com relação a possíveis riscos de vazamento de produtos químicos, na ETA CDI, foi resolvido parcialmente. Ainda continua pontos pendentes.

3 - ETA São Pedro

3.1 - Cilindros de gás cloro

A Cesama não usa mais Cilindro de Cloro no tratamento de água. Casas de gerador de cloro foram implantadas nas ETAs Castelo Branco, CDI e São Pedro.

3.2 - Tanques de Ácido fluossilícico e Floculantes

Na ETA São Pedro falta concluir a construção do dique do tanque de Ácido Fluossilícico e também falta construir diques nos tanques de Polifloc.

3.3 - Insuficiência de proteção respiratória

As não conformidades com relação à proteção respiratória foram resolvidas. Com a entrada em operação das **casas dos geradores de cloro**, os conjuntos autônomos de respiração foram recolhidos das ETAs por não haver mais a necessidade de uso deste tipo de proteção respiratória.

3.4 - Tubulações Industriais

Falta adequação da aplicação de cores padronizadas nas tubulações.

3.5 – Guarda-corpos

Foi realizada a manutenção nos guarda-corpos e pintura dos mesmos. Mas estes guarda-corpos são antigos, pois ainda não foram substituídos por guarda-corpos do padrão atual que atendam as exigências legais.

3.6 - Dosagens de produtos químicos perigosos

As caixas de fibra de vidro tipo caixa d'água foram substituídas por recipientes mais resistentes em todas as estações.

4 - ETE Barbosa Lage:

4.1- Sinalização de alerta

Toda a área da ETE Barbosa Lage encontra-se cercada com tela e sinalizada com placas de advertência dos riscos inerentes ao tratamento do esgoto sanitário.

4.2 - Proteção contra queda

Todos os locais que oferecem riscos de queda com diferença de nível das plataformas foram protegidos com guarda-corpo dentro do padrão atual.



4.3 - Placas de advertência

Foram distribuídas em toda a área, placas de advertência alertando sobre os riscos e foram instalados chuveiros de emergência e lava-olhos na área.

4.4 - Medidores e monitoramento de gases

Não há necessidade de instalação de medidores fixos na área

5 - ETE Barreira do Triunfo

5.1 - Proteção contra quedas

Todos os locais que oferecem riscos de queda com diferença de nível das plataformas estão protegidos com guarda-corpo. Mas estes guarda-corpos são antigos, pois ainda não foram substituídos por guarda-corpos do padrão atual.

5.2 - Placas de advertências

Foram distribuídas em toda a área, placas de advertência alertando sobre os riscos e foram instalados chuveiros de emergência e lava-olhos na área.

5.3 - Medidores e monitoramento de gases

Não há necessidade de instalação de medidores fixos na área

5.4 - Proteções em transmissões de força

Os locais em transmissão de força da prensa de lodo receberam proteção.

6 - Irregularidades comuns encontradas no conjunto das ETAs e ETEs:

6.1 - Vasos de pressão

A situação foi regularizada, a Cesama contratou uma empresa para os levantamentos e regularização total dos equipamentos.

6.2 - Programa de Proteção Respiratória

As não conformidades com relação ao Programa de Proteção Respiratória foram resolvidas.

6.3 - Vistoria do corpo de bombeiro

Há necessidade de contratar empresa para elaboração de Projeto de Segurança contra Incêndio e Pânico das unidades. Após a execução das adequações previstas em projeto deverá ser solicitado o Auto de Vistoria junto ao corpo de bombeiro.

6.4 - Sinalização de segurança e rotulagem de recipientes

A sinalização de segurança e rotulagem de recipientes em todas as ETAs e ETEs foram adequadas e são mantidas de acordo com a necessidade.

6.5 - Manutenção elétrica e mecânica

Foram realizados reparos nas partes elétricas das ETAs e ETEs, mas a NR-10 ainda não foi implementada integralmente.

6.6 - Higienização de uniforme

Implantada a higienização de uniforme dentro do padrão mais adequado.



ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA

Gestor: Robson Dutra Ferreira

A empresa trabalha sob o regime de lucro real, com apuração mensal dos tributos e contribuições, sendo que todas as transações efetuadas no exercício foram devidamente registradas na contabilidade em conformidade com a legislação vigente.

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e médias empresas, conforme pronunciamento técnico CPC PME (R1).

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico e a CESAMA avaliou os eventos subsequentes até 18 de março de 2014, que é a data da aprovação das demonstrações financeiras pela Diretoria da empresa.

Com relação ao processo de alocação das despesas, a CESAMA utiliza um sistema de três centros de custos contábeis, a saber: Água, Esgoto e Administrativo.

O centro de custo é formatado em 5 grupos, num total de 11 posições.

Com a implantação do Sistema ERP, toda a estrutura do plano de contas e centro de custos da CESAMA será alterada, com base no “Manual de Contabilidade para as Companhias Estaduais de Saneamento Básico”,

Os estoques de materiais são destinados ao consumo e à manutenção dos sistemas de água e esgoto, bem como aqueles destinados a projeção e são alocados, quando da aquisição, na conta de ativo (almoxarifado).

Somente serão transferidos para despesas ou imobilizados, quando consumidos, no momento da emissão da Requisição.

Principais políticas contábeis:

a) Caixa e equivalentes de caixa

As aplicações financeiras são registradas ao custo, acrescido dos rendimentos proporcionais até a data do Balanço, não ultrapassando o valor de mercado. Os valores de mercado dos ativos e passivos financeiros são determinados com base em informações de mercado disponíveis e metodologias de valorização apropriadas, e não divergem significativamente dos saldos contábeis. O uso de diferentes premissas de mercado e/ou metodologias de estimativa poderiam causar um efeito diferente nos valores estimados de mercado. Os instrumentos financeiros da CESAMA encontram-se registrados em contas patrimoniais. A administração desses instrumentos é efetuada através de estratégias operacionais, visando liquidez, rentabilidade e segurança.

b) Contas a Receber

As contas a receber de clientes são inicialmente reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, deduzidas da provisão para perda do valor recuperável. Uma provisão para perda do valor recuperável a receber de clientes é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a empresa não será capaz de cobrar todos os valores recebíveis de acordo com os prazos das contas a receber.



Dificuldades financeiras significativas do devedor, probabilidade de o devedor entrar com pedido de falência ou concordata e falta de pagamento ou inadimplência (devido há mais de 180 dias) são considerados indicadores de que as contas a receber podem não ser recuperáveis.

c) Provisão para Crédito de liquidação duvidosa:

É constituída para 100% do contas a receber, vencido a mais de 180 dias.

Contas a receber de valores até R\$5.000,00 (cinco mil) são consideradas perdas, assim que atingem 180 dias de atraso, sendo diretamente baixadas contra o resultado na rubrica “Provisões”.

d) Créditos tributários

São calculados considerando as conseqüências fiscais atuais e futuras, incluindo o reconhecimento de ativo e passivo fiscal diferidos, decorrentes de provisão não dedutível e, também de diferença temporária tributável no futuro, de acordo com a determinação das práticas contábeis adotadas no Brasil.

e) Imobilizado

O imobilizado é registrado ao custo de aquisição, formação ou construção, deduzidos do valor de depreciação.

Relativamente às depreciações e amortizações são calculadas de acordo com o método levando em consideração tempo de vida útil estimado dos bens e às taxas de depreciação referidas.

Bens	Taxa Anual %
Edificações	4
Valor Justo Edificações	1,43
Veículos	20
Máquinas e Equipamentos	10
Ferramentas	20
Móveis e Utensílios	10
Sistemas Água e Esgoto	4
Benfeitorias Terceiros	10

f) Intangível

Registrado ao custo histórico de formação, sendo amortizado linearmente levando em consideração o tempo de vida útil e as taxas de amortização.

Estão registrados como intangível as redes mistas (pluvial e esgoto) utilizadas pela Companhia, que pertencem ao Município.

Taxa utilizada – 4% ao ano.

g) Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos são reconhecidos, de início, pelo valor justo, líquido dos custos das transações incorridas.

Os empréstimos são subsequentemente, mensurados pelo custo amortizado.

As taxas pagas no estabelecimento do empréstimo são reconhecidas como custos da transação do empréstimo, uma vez que seja possível que uma parte ou todo o empréstimo seja sacado.

Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor de liquidação é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em andamento, utilizando o método da taxa de juros efetiva.



h) Salários e Encargos Sociais

Os salários, provisões para férias, 13º salário e os pagamentos complementares são apropriados pelo regime de competência.

i) Provisão para contingências

São constituídas para fazer face às contingências e obrigações legais potenciais, sendo as mesmas calculadas, tendo por base a correspondente probabilidade de perda baseada na opinião dos assessores jurídicos da CESAMA.

j) Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido

Imposto de renda - registrado no resultado, sendo calculado com base nos resultados tributáveis (lucro ajustado) às alíquotas, segundo legislação vigente – 15%, acrescido de 10%, sobre o resultado tributável que exceder R\$240.000,00(duzentos e quarenta mil reais) anuais.

Contribuição social – registrada no resultado, calculada com Bse nos resultados tributáveis antes do imposto de renda, através da aplicação da alíquota de 9%.

k) Juros sobre o capital próprio

Os juros a pagar a acionistas calculados nos termos da Lei nº 9.249/95, foram registrados no resultado do exercício, na rubrica despesas financeiras, conforme determina a legislação fiscal.

l) Uso de estimativas

As estimativas contábeis foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, quando aplicável, de acordo com o julgamento da CESAMA.

A Companhia revisa as suas estimativas, no mínimo, anualmente.

A preparação de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, requer que a Administração da CESAMA se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam os ativos, passivos, receitas e despesas.

Os resultados finais dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem diferir dessas estimativas.



14 - DEMONSTRATIVO DE ACOMPANHAMENTO DOS EMPRÉSTIMOS
Robson Dutra Ferreira

Descrição	BDMG - CT 115.734 - NOVO SOMMA ⁽¹⁾	CEF-PROSANEAR CT 22.181-66 ⁽¹⁾	CEF-Esgot. Sanit. CT 58.169-41/97 ⁽²⁾	CHAPÉU D'UVAS - CT 161.884-77
Vr. original	R\$10.000.000,00	1.671.822 BTN	R\$5.298.265,92	R\$16.000.000,00
Data assinatura	03.01.2003	28.12.1990	19.06.1998	28.06.2004
Indexador	IGP-M	IGP-DI	FGTS	FGTS
Juros	8%	6% a.a.	6,5% a.a.	8% a.a.
Prazo carência	36 meses	33 meses	26 meses	17 meses
Prazo vigência	144 meses	300 m (reneg. 360m)	180 meses	
Pgto 2014 (Amort e Juros)	R\$ 1.643.778,13	R\$ 316.696,52	R\$ 217.206,41	R\$ 3.027.017,40
Saldo a Pagar	R\$ 4.017.999,48	R\$ 2.489.511,33	R\$ 131.502,21	R\$ 2.942.680,73
Parc. amort. (até ano)	61p - 2018	203p - 2029	62p ⁽³⁾ - 2017	36p - 2016
		Água e Esgoto	Esgoto	Água

Ampliação ETA Walfrido CT 0182.288-92/07	BDMG - CT 150.739/11 NOVO SOMMA	BNDES - CT 11.2.0784-2
R\$ 5.648.448,00	R\$6.000.000,00	R\$12.814.902,19
28.12.2007	22.08.2011	29.10.2012
FGTS	IPCA	TJLP
6% a.a.	8% a.a	6% a.a
20 meses	36 meses	12 meses
240 meses	144 meses	96 meses
R\$ 289.720,92	R\$ 523.070,04	R\$ 1.355.561,38
R\$ 2.840.999,48	R\$ 5.366.722,72	R\$ 7.142.268,85
205p - 2030	132p - 2026	84p - 2021
Água	Água	Água

Descrição	BDMG CT 181.638/14
Vr. original	R\$23.000.000,00
Data assinatura	20.03.2014
Indexador	IPCA
Juros	7%
Prazo carência	24 meses
Prazo vigência	120 meses
Sistema	SAC
Início Amortização	20.04.2016
Última Amortização	20.03.2024
Parc. amort. (até ano)	96p - 2024
Aplicação	Investimentos Diversos
Pgto 2014 (Amort e Juros)	R\$ 57.803,11
Saldo a Pagar	R\$ 13.172.741,70



⁽¹⁾ CEF/PROSANEAR (proc. 51.519/92, 6ª vol. P.J.F) - Convênio P.J.F x CESAMA nº 03.92.532, de 18.11.1992 - 1ª renegociação em 23.11.1999. Alterado o Agente Financeiro p/ Banco do Brasil, Contrato BB 99/00810-6-001 P.J.F. Os dois contratos PROSANEAR foram tomados pelo Município. A CESAMA envia o repasse de sua parcela para a P.J.F.

⁽²⁾ Contrato 58.171-84/9 somado c/ o 122.483-03 e o contrato 58.172-08/97 somado com o 122.482-90

Taxa de Risco de Crédito e Taxa Administrativa

Contrato CEF 58.172-08: Tx de Risco 1% e Taxa Adm 2% na carência após 1%

Contrato CEF 58.169-41: Tx de Risco 1% e Taxa Adm 2% na carência após 1%

Contrato CEF 0182.288-92: Tx de Risco 0,3% e Taxa Adm 2% durante todo o contrato

Contrato CEF 0161.884-77: Tx de Risco 2,5% e Taxa Adm 2% aa durante todo o contrato

Contrato BDMG CT 115.734 - NOVO SOMMA a taxa efetiva é de 8,21%. No contrato não consta taxa de risco e adm.

Contrato BDMG CT 150.739 - NOVO SOMMA a taxa efetiva é de 8,21%. No contrato não consta taxa de risco e adm.

Contrato BNDES a taxa efetiva é de 1,92% (Juros 1,92% ao ano+ TJLP + Reserva de Crédito 0,1% ao mês)

Contratos	Objeto
BDMG 115.734 Novo SOMA	Saneamento Básico (Água e Esgoto)
CEF 22.181-66 Prosanear	Saneamento Básico (Água e Esgoto)
CEF 58.169-41 Esgot. Sanit.	Saneamento Básico (Esgoto)
CEF 161.884-77 Chapéu D' Uvas	Água
CEF 182.288-92 Ampliação ETA	Água
BDMG 150739/11 Novo SOMA	Água
BNDES	Implantação de adutora (Água)



GESTÃO COMERCIAL – ações implementadas ano de 2014

- 1) Revisão e implantação de melhorias nos procedimentos dos Departamentos;
- 2) Alteração no cronograma de vencimento de faturas, fixando as datas de vencimento em dias pré-estabelecidos e disponibilizando seis datas de vencimento ao longo do mês para escolha do usuário;
- 3) Políticas de gestão para cumprimento adequado do cronograma de leitura (leitura por média de consumo, etc), com respaldo da Resol.40/2013, Art.89 – parágrafo único;
- 4) Alteração na rotina de Corte, aviso de débito com 20 dias, prorrogamos o prazo de 90 dias para 180 dias. O procedimento atual foi alterado sendo com 90 dias de corte, efetuada vistoria para verificar se houve violação e após mais 90 dias nova vistoria sendo o corte técnico efetuado somente após 180 dias;
- 5) Desenvolvimento de emissão de Aviso de Débito em fatura da CESAMA, visando redução de custos de Correios, gráfica e maior confiabilidade e precisão na entrega do aviso;
- 6) Projeto Piloto de corte com “fita” em distritos;
- 7) Convênio junto ao CDL para higienização da base de dados CPF da CESAMA e convênio para consultas cadastrais de usuários;
- 8) Cobrança de grandes inadimplentes como UFJF e HTO, bem como dos usuários com corte técnico há mais de 90 (noventa) dias;
- 9) Elaboração de Termo de Referência apresentando um projeto de terceirização dos serviços de teleatendimento (115) estando o procedimento licitatório em andamento;
- 10) Contratação de temporários para atender Agencia de Atendimento e Cadastro;
- 11) Adequação dos procedimentos da CESAMA à Legislação em vigor;
- 12) Resolução 12/2014 quanto à transição para titularidade por CPF e solicitação ao DETI de alteração e adequação sistêmica no cadastro comercial nos termos da Legislação pertinente;
- 13) Solicitação à GARH de abertura de processo de promoção interna entre espaços ocupacionais visando suprir deficiência de Agentes Comerciais para viabilizar o cumprimento do cronograma de leitura, para manter a integridade e equilíbrio do faturamento da empresa.
- 14) Verificação de categorias e economias considerando informações trazidos pelos Agentes Comerciais a fim de atualizar o cadastro comercial;
- 15) Redução de ações trabalhistas na área comercial;
- 16) Mudanças na chefias das supervisões de Fiscalização e Corte e Supervisão de Teleatendimento conforme organograma implantado;
- 17) Regularização das ligações “diretas” do Bairro Borboleta, ação conjunta junto aos Deptos da Gerência e DEFO/SLI;
- 18) Levantamento das demais áreas irregulares para posterior programa de regularização destas;
- 19) Acompanhamento do faturamento da empresa.
- 20) Visita técnica a empresa COPASA/MG na Gerência Comercial;
- 21) Elaboração de Termo de Referência para contratação de empresa para cobrança de inadimplentes;



RESUMO GERENCIAL - Relatório APC

DISCRIMINAÇÃO	UNIDADE	2012	2013	2014	Variação 2013 - 2014
OPERACIONAL					
Dados Internos					
Número de Empregados	Empregados	732	705	681	-3,4%
Total Geral de Economias	Unid.	219.565	226.352	233.602	3,2%
Serviço de Água					
Total de Economias de Água	Unid.	217.384	224.246	231.595	3,3%
Economias Residenciais	Unid.	193.399	199.200	206.019	3,4%
Participação das Economias Residenciais do Total	%	88,97%	88,83%	88,96%	0,1%
População Atendida	1000 hab.	514,1	534,7	546,0	2,1%
Índice de Atendimento	%	99,01%	99,07%	99,14%	0,1%
Total de Ligações de Água	Unid.	128.192	132.205	136.178	3,0%
Volume Produzido	1000 m³	44.177,4	48.860,5	49.540,4	1,4%
Volume Consumido	1000 m³	29.575,6	29.752,9	29.481,9	-0,9%
Índice de Perdas	%	29,4%	34,0%	34,5%	1,4%
Extensão de Rede	Km	937,5	948,5	1840,4	94,0%
Consumo Residencial Medido	1000 m³	24.141,7	24.235,3	24.007,4	-0,9%
Consumo Médio Mensal por Residência	m³	10,6	10,4	9,9	-5,3%
Consumo per Capita Diário	litros	160,4	154,8	153,8	-0,7%
Serviço de Esgoto					
Total de Economias de Esgoto	Unid.	215.567	222.393	229.579	3,2%
Economias Residenciais	Unid.	191.168	196.961	203.622	3,4%
Participação das Economias Residenciais na Total	%	88,68%	88,56%	88,69%	0,1%
População Atendida	1000 hab.	509,8	530,3	541,2	2,1%
Índice de Atendimento	%	98,18%	98,25%	98,28%	0,0%
Total de Ligações de Esgoto	Unid.	126.279	130.205	134.018	2,9%
Volume Coletado	1000 m³	23.660,5	23.802,3	23.585,5	-0,9%
Volume Tratado de Esgoto	1000 m³	2.124,4	2.156,8	1.933,4	-10,4%
Índice de Tratamento de Esgoto	%	8,98%	9,06%	8,20%	-9,5%
Extensão de Rede	Km	681,6	685,6	1340,8	95,6%



RESUMO GERENCIAL - continuação

VOLUME					
Faturado de Água					
Residencial	1000 m³	25.139,5	25.509,0	25.449,7	-0,2%
Comercial	1000 m³	4.263,7	4.330,9	4.330,9	0,0%
Industrial	1000 m³	889,5	919,2	911,0	-0,9%
Pública	1000 m³	1.617,9	1.718,4	1.780,1	3,6%
Medido de Água					
Residencial	1000 m³	24.141,7	24.235,3	24.031,2	-0,8%
Comercial	1000 m³	3.143,4	3.140,4	3.088,2	-1,7%
Industrial	1000 m³	737,7	743,5	740,9	-0,3%
Pública	1000 m³	1.552,9	1.633,7	1.655,9	1,4%
Faturado de Esgoto					
Residencial	1000 m³	24.613,3	24.996,2	24.915,3	-0,3%
Comercial	1000 m³	4.227,5	4.281,2	4.273,5	-0,2%
Industrial	1000 m³	815,6	856,5	856,1	-0,1%
Pública	1000 m³	1.304,4	1.443,3	1.541,3	6,8%
FINANCEIRO					
Faturamento	R\$	127.951.596	133.305.603	141.545.142	6,2%
Faturamento Líquido	R\$	126.053.014	132.735.341	140.378.643	5,8%
Arrecadação	R\$	124.219.684	132.043.688	141.002.461	6,8%
Tarifa Média	R\$	2,0195	2,0801	2,2429	7,8%
Inadimplência Acumulada (12 meses)	%	5,81%	5,84%	5,91%	1,1%
DESPESAS					
Pessoal	R\$	51.375.320	56.939.981	60.451.569	6,2%
Materiais e Insumos	R\$	8.998.323	8.834.946	9.141.024	3,5%
Serviços de Terceiros	R\$	13.260.633	14.436.250	15.910.560	10,2%
Despesas Gerais (s/ Energia Elétrica)	R\$	2.913.788	2.514.306	2.832.251	12,6%
Energia Elétrica	R\$	9.507.310	8.577.121	11.011.191	28,4%
Depreciações	R\$	2.669.086	8.101.774	8.558.524	5,6%
Financiamento	R\$	2.828.661	2.651.658	3.229.941	21,8%
Despesas Tributárias	R\$	11.009.042	11.636.756	13.514.746	16,1%
Despesas Financeiras	R\$	6.783.208	4.451.254	2.150.529	-51,7%

Acompanhando o crescimento vegetativo da cidade, busca a universalização de seus serviços, hoje com um índice de 99,14 % em abastecimento urbano de água tratada, totaliza 136.178 ligações hidrometradas e 1.840,4 km de redes de distribuição. O atendimento urbano para coleta e afastamento do esgotamento sanitário, conta com índice de atendimento na ordem de 98,28 %, representando 134.018 ligações, 1.340,8 km de redes e 8,20 %, em média, do esgoto tratado.

Vale ressaltar que a alteração drástica registrada nas extensões de redes de água e esgoto de 2013 para 2014 deveu-se à alteração da metodologia de cálculo feita pelo Departamento de Medição e Cadastro Técnico - DEMC



ASSESSORIA DE MEIO AMBIENTE

PRINCIPAIS ATIVIDADES

MEIO AMBIENTE/DRDE NO ANO DE 2014

- Representante da CESAMA no Conselho de Meio Ambiente de Juiz de Fora (COMDEMA JF);
- Representante da CESAMA na CAIS - Câmara de Atividades de Infraestrutura e Saneamento (COMDEMA JF);
- Representante da CESAMA na Comissão de Políticas Urbanas – COMPUR (criada em Maio/2013)
- Representante da CESAMA no Grupo de Trabalho - GT João Penido, Criado por Decreto Municipal, com a finalidade de avaliar a legislação vigente e propor novos mecanismos e medidas de proteção do manancial;
- Representante da CESAMA na Plenária do Comitê da Bacia Hidrográfica dos Afluentes Mineiros dos Rios Preto e Paraibuna - CBH Preto e Paraibuna;
- Representante da CESAMA na Plenária do CERH - Conselho Estadual de Recursos Hídricos;
- Representante da CESAMA na Plenária da AGEVAP – Associação Pró-Gestão das Águas da Bacia Hidrográfica do Rio Paraíba do Sul;
- Participação em Eventos e Audiências Públicas;
- Apoio a Diretoria de Desenvolvimento e Expansão (DRDE) para obtenção de licenças ambientais e dispensa de licenças ambientais relacionadas às obras de expansão;
- Apoio a Diretoria Técnica Operacional (DRTO) para obtenção de licenças ambientais e dispensa de licenças ambientais relacionadas às atividades de manutenção e operação;
- Outorga da Captação de Água Bruta na Barragem de Chapéu D'Uvas (em curso);
- Licenciamento Ambiental (LP+LI) da Ampliação da ETE Barbosa Lage (em curso);
- Revalidação da Licença de Operação da 1a. Etapa da ETE Barbosa Lage (concluído);
- Revalidação do Licenciamento Ambiental (LOC) para a ETA Walfrido Machado Mendonça – CDI (em curso)



- Licenciamento Ambiental (LP+LI) para Ampliação da ETA Mal. Castelo Branco (LI 25-2013 SMA/PJF);
- Licenciamento Ambiental (LOC) das ETAs Dr. João Penido e Mal. Castelo Branco (LOC 24-2013 SMA/PJF);
- Acompanhamento do Monitoramento Ambiental da operação da ETE Barreira do Triunfo junto a Secretaria de Meio Ambiente de Juiz de Fora;
- Acompanhamento do Monitoramento Ambiental da operação da ETE Barbosa Lage junto a SUPRAM ZM;
- Acompanhamento do Monitoramento Ambiental da implantação da ETE União Indústria junto a SUPRAM ZM;
- Acompanhamento do Monitoramento Ambiental da implantação das obras lineares do Sistema União Indústria junto a Secretaria de Meio Ambiente de Juiz de Fora;
- Acompanhamento do Monitoramento Ambiental da operação da ETA Walfrido Machado Mendonça junto a Secretaria de Meio Ambiente de Juiz de Fora;
- Acompanhamento do Monitoramento Ambiental da operação das ETAs João Penido e Marechal Castelo Branco junto a Secretaria de Meio Ambiente de Juiz de Fora;



ASSESSORIA DE GESTÃO DA QUALIDADE

Decreto nº 5.440 de 04 de Maio de 2005:

“Estabelece definições e procedimentos sobre o controle de qualidade da água de sistemas de abastecimento e institui mecanismos e instrumentos para divulgação de informação ao consumidor sobre a qualidade da água para consumo humano”.

Através deste Relatório Anual, a CESAMA garante ao consumidor o direito à informação sobre a qualidade da água distribuída, atendendo aos requisitos do Decreto nº 5440, de 04 de maio de 2005, e do Artigo 13 da Portaria nº 2.914 de 12 de dezembro de 2011 do Ministério da Saúde.

Lei Federal nº 8.078, de 11 de setembro de 1990:

“Dispõe sobre a proteção do consumidor e dá outras providências”

CAPÍTULO III: Dos Direitos Básicos do Consumidor

Art. 6º - São direitos básicos do consumidor: (...)

Portaria nº 2.914 de 12 de dezembro de 2011 do Ministério da Saúde:

“Estabelece os procedimentos e responsabilidades relativos ao controle e vigilância da qualidade da água para consumo humano e seu padrão de potabilidade, e dá outras providências”.

Em cumprimento a essa Portaria a água fornecida pela CESAMA é monitorada diariamente desde as unidades de tratamento até a entrada na residência do cliente, obedecendo a um plano estabelecido pela Portaria

Amostras provenientes das Redes de Distribuição: Perímetro Urbano e Distritos de Juiz de Fora (Local de coleta: Hidrômetro)

PARÂMETRO	COR (uH)			pH			TURBIDEZ (UT)			CLORO RESIDUAL (mg/L)			COLIFORMES TOTAIS (PA/100mL)			Escherichia coli (PA/100mL)	
	Mínimas Obrigatórias	Analisadas	Em Conformidade	Mínimas Obrigatórias	Analisadas	Em Conformidade	Mínimas Obrigatórias	Analisadas	Em Conformidade	Mínimas Obrigatórias	Analisadas	Em Conformidade	Mínimas Obrigatórias	Analisadas	Em Conformidade	Analisadas	Em Conformidade
JANEIRO	288	442	438	288	435	435	288	459	456	288	459	448	288	311	308	3	3
FEVEREIRO	288	390	388	288	390	382	288	405	400	288	433	423	288	307	300	7	7
MARÇO	288	395	392	288	395	394	288	405	401	288	479	475	288	305	300	5	5
ABRIL	288	387	386	288	387	386	288	399	395	288	471	463	288	289	283	6	6
MAIO	288	412	411	288	400	398	288	426	424	288	426	419	288	305	296	9	9
JUNHO	288	416	413	288	415	414	288	430	425	288	442	434	288	336	326	10	10
JULHO	288	360	352	288	360	358	288	375	360	288	375	363	288	290	283	7	7
AGOSTO	288	382	381	288	382	380	288	397	391	288	397	384	288	315	300	15	15
SETEMBRO	288	413	413	288	413	399	288	432	428	288	440	430	288	315	305	10	10
OUTUBRO	288	397	396	288	397	395	288	413	409	288	413	398	288	305	301	4	4
NOVEMBRO	288	429	424	288	429	426	288	445	437	288	445	413	288	321	307	14	14
DEZEMBRO	288	406	404	288	416	415	288	433	430	288	446	416	288	314	305	9	9
PADRÃO	≤ 15			6,0 a 9,5			≤ 5			0,2 a 2,0			Ausência em 95% das amostras			Ausência em 100% das amostras	



OBS.: 1 - As amostras coletadas em estações de Tratamento de Água e em Poços Profundos encontram-se registradas em nosso Laboratório Central e estão disponíveis para consulta, assim como também as análises realizadas trimestral e semestralmente

2 - A Portaria Nº 2.914 do Ministério da Saúde não exige número mínimo de amostras de *Escherichia coli*.

3 - PA: Presença-Ausência



Inciso IV – avaliação dos resultados quanto à eficácia e à eficiência da gestão orçamentária, financeira e patrimonial;

PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO

André Luiz Soares

Como qualquer empresa organizada, tendo suas atividades apoiadas no Planejamento Estratégico que guia as suas ações no sentido de cumprir sua **MISSÃO**, orientada por sua **VISÃO** em atingir seus **OBJETIVOS** estratégicos, a CESAMA desenvolveu o presente processo, que associa a Avaliação de Desempenho às mesmas **METAS**, no sentido de fazer com que seus produtos e serviços estejam de acordo com o que a população de Juiz de Fora exige.

A ideia central foi trazer para a vivência de todos os funcionários da empresa a certeza que seu trabalho está sendo valorizado, por isto acompanhado e avaliado, uma que vez que sua ação afeta o desempenho das ações da CESAMA no atendimento de toda a população da cidade.

Partindo da estrutura existente do Planejamento Estratégico implantado em 2012, utilizando-se as mesmas **PERSPECTIVAS** (Financeira, Clientes e Mercados, Processos Internos e Pessoas e Responsabilidade Social), ampliou-se sua concepção com a criação de duas **VISÕES** para análise destas mesmas Perspectivas Estratégicas: **VISÃO GLOBAL** e **VISÃO SETORIAL**.

Na **VISÃO GLOBAL** foram colocados três **INDICADORES** de avaliação de produtividade em cada **PERSPECTIVA**, sendo que cada uma dessas **PERSPECTIVAS** recebe uma percentagem de importância que é definido a cada ano em função da priorização feita pela **DIRETORIA** em atacar certos problemas ou em investir em certas áreas.

Esta **VISÃO GLOBAL**, no todo, recebeu um **peso** de 40% (quarenta por cento), assim, todos os **INDICADORES** de avaliação de desempenho serão ponderados por esta pontuação. Este **peso** é o maior entre as três **VISÕES**, porque parte do princípio que, para todo e qualquer funcionário ir bem na sua avaliação de desempenho e na sua participação nos lucros, a empresa necessita de ter uma boa avaliação.

Na **VISÃO SETORIAL** foram colocados oito **INDICADORES** de avaliação de produtividade em cada **PERSPECTIVA**, sendo que cada uma dessas **PERSPECTIVAS** também recebe uma percentagem de importância, definido pela Diretoria, a cada ano.

Nesta **VISÃO**, os **INDICADORES** que compõem cada **PERSPECTIVA** estão voltados mais para a realidade de cada **GERÊNCIA**, isto é, estão voltados para ações diretas na execução dos **OBJETIVOS** operacionais da CESAMA e sua interação com a sociedade. Desta forma, as Gerências, seus Departamentos e Supervisões, terão seu desempenho e eficiência avaliados por este itens.

Esta **VISÃO SETORIAL** recebeu um **peso** de 35% (trinta e cinco por cento), assim todos os **INDICADORES** de avaliação serão ponderados por esta pontuação.

Complementando a proposta, foi agregado ao Planejamento Estratégico aquilo que anteriormente ficava distante do mesmo, isto é, a avaliação individual e a avaliação consenso com a Chefia, que passaram para **PERSPECTIVA DO INDIVÍDUO** e **PERSPECTIVA DA CHEFIA**, respectivamente, sendo que esta última tem nota separada da primeira.



Anteriormente, estas duas notas se fundiam num resultado que nem sempre retratava a realidade do Funcionário.

PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO				ITENS ESPECÍFICOS			
VISÃO GLOBAL		%	VISÃO SETORIAL		%		
FINANÇEIRA	3 INDICADORES	35	8 INDICADORES	34,29	ITEMS DO DERH	10	
OPERACIONAL	3 INDICADORES	20	8 INDICADORES	20	ITEMS DO DERH	10	
COMUNICACIONAL	3 INDICADORES	25	8 INDICADORES	25,71	ITEMS APRESENTADOS DIA 17/12	50	
DESEMPENHO	3 INDICADORES	20	8 INDICADORES	20	ITEMS A CHEFIA	30	
PESO DA VISÃO 40%		100	PESO DA VISÃO 35%		100	PESO DA VISÃO 25%	100

As letras de “A” a “L” são percentagens que, a cada ano, a Diretoria define com valores que representem as necessidades e os interesses da CESAMA, dando mais importâncias a esta ou aquela Perspectiva que deseja valorizar naquele ano.

Esta proposta foi apresentada à Diretoria, aos SINÁGUA e a todos os funcionários da CESAMA e passará a valer a partir do ano de 2015, para distribuição da participação dos lucros da companhia.

As VISÕES GLOBAL e SETORIAL são apuradas pelos critérios abaixo:



Já na VISÃO INDIVIDUALIZADA, as PERSPECTIVAS que a compõem são voltadas para o funcionário, seu desempenho, sua atuação, sua participação, sua integração, sua responsabilidade na área em que ele atua, e em relação à sua motivação para o trabalho, organização do trabalho, facilidade de execução de sua tarefa.

Nesta VISÃO foi necessário acontecer uma troca de ideias intensas entre a área de Planejamento e a de Recursos Humanos, para que as interpretações, os objetivos, as propostas pudessem se somar e não se contrapor, dificultando o processo.

Assim, a PERSPECTIVA DO INDIVÍDUO e a PERSPECTIVA DA CHEFIA continuam sendo preparadas pelo DERH, segundo critérios definidos por este Departamento.



O DERH, ciente de todo o processo, elaborará os novos questionários destas duas PERSPECTIVAS dentro do Plano Estratégico para que retrate toda uma filosofia de avaliação de desempenho, focando a atuação de cada funcionário na ideia acima exposta.

Para a PERSPECTIVA DA EQUIPE elaborou-se um questionário básico a ser aprovado:

CESAMA				
<i>Avaliação do funcionário pela Equipe a que pertence</i>				
NOME:				
LOTAÇÃO:				
FUNÇÃO:				
		0,5	0,75	1,0
item avaliado	rápida explicação do item			
Assume a parte que lhe cabe em cada tarefa	<i>nenhum outro funcionário necessita complementar a tarefa que cabia ao avaliado</i>	não apresenta boa vontade na tarefa	apresenta boa-vontade na sua tarefa	tem boa-vontade na sua tarefa e ajuda outros
Realiza uma tarefa com capricho	<i>não há necessidade se dar acabamento ou de se refazer a tarefa do avaliado</i>	sua tarefa é incompleta ou mal feita	sua tarefa é completa e bem feita	além de completa e bem feita, ajuda outros
Respeita opinião dos outros na realização de uma tarefa	<i>na realização da tarefa aceita troca de idéias ou sugestões de colegas na realização de sua tarefa</i>	tem dificuldade em alterar suas rotinas	aceita alterar rotinas diante da explicações	aprimora boas sugestões e dá retorno
Repassa seus conhecimentos na realização de uma tarefa	<i>orienta, com sua experiência, a realização da tarefa de outros colegas, para o bem do serviço</i>	não repassa o que sabe não demonstra saber	dá sugestões de melhoria pelo seu saber	demonstra atualizar seu saber com o tempo
É de fácil relacionamento	<i>convivência diária na tarefa profissional, reações e comportamento</i>	irritado, nervoso arreadio, brincalhão	calmo, tranquilo presente, sério	colaborador, compreensivo, apaziguador
ESTA FICHA DEVERÁ SER PREENCHIDA POR TODOS OS COLEGAS DO FUNCIONÁRIO ACIMA, ISTO É, TODOS AQUELES QUE PERTENCEM À MESMA LOTAÇÃO E SERÁ PREENCHIDA DE MODO SIGILOSO SENDO ENTREGUE AO GERENTE DA ÁREA; EM SE TRATANDO DE SER O PRÓPRIO GERENTE, SERÁ ENTREGUE AO DIRETOR DA ÁREA				

As chefias, incluindo Gerentes, que também compõem a equipe, também serão avaliadas por um questionário como o abaixo sugerido:

CESAMA			
<i>Avaliação de desempenho da Equipe em relação ao seu Superior Imediato</i>			
ÁREA: (pode ser Supervisão; Departamento, Gerência)			
	0,5	0,75	1,0
	quase nunca	às vezes	quase sempre
Procura manter a disciplina entre seus subordinados			
Dá as explicações técnicas do motivo da alternativa escolhida para um problema			
Ouve sugestões			
Dá exemplo de conduta exigida			
ESTA FICHA DEVERÁ SER PREENCHIDA POR TODOS OS FUNCIONÁRIOS SUBORDINADOS A CADA CHEFE			

Já as equipes serão avaliadas na PERSPECTIVA DA INTERAÇÃO DAS EQUIPES por suas participações nas reuniões de discussão de desempenho dos INDICADORES, definidas no quadro:



20 - Indicadores do Acordo de Melhoria de Desempenho – AMD - nº 57/2009

Acordo de Melhoria de Desempenho – AMD assinado entre CESAMA e Ministério das Cidades, acordo no qual a Companhia se compromete a cumprir determinados indicadores, sob pena de, no caso de descumprimento, ter suspensos todos os repasses de financiamentos vigentes e impedimento de contratação de novos, até que a situação seja regularizada.

Conforme a cláusula quinta, subcláusula segunda, inciso I, deste AMD, a Cesama deverá cumprir pelo menos quatro das oito metas anuais de desempenho, o que ocorreu no ano de 2014, conforme quadro abaixo:



Nome do Prestador de Serviço: Cesama - Cia. De Saneamento Municipal				Meta 2014	
ITEM	INDICADOR	EQUAÇÃO	UNIDADE	PARA O ANO	TOTAL ANO
1	Indicador de Suficiência de Caixa	$\frac{100 \times F06}{F15 + F34 + F16 + F22}$	%	>= 115%	115,76%
2	Índice de Evasão de Receita	$\frac{F05 - F06}{F05}$	%	<= 5%	0,41%
3	Dias de Faturamento Comprometidos com Contas a Receber	$\frac{F08 \times 360}{F02 + F03 + F07}$	Dias	<= 90	31
4	Índice de Perdas por Ligação	$\frac{(A06 + A18 - A24) - A10}{A02^*}$	L / (Dia x Lig)	<= 250,00	333,89
5	Índice de Perdas por Faturamento	$\frac{(A06 + A18 - A24) - A11}{(A06 + A18 - A24)}$	%	<= 25%	27,9%
6	Índice de Hidrometração	$\frac{A04^*}{A02^*}$	%	>= 95%	100%
7	Índice de Macromedição	$\frac{A12 - A19}{(A06 + A18 - A19)}$	%	>= 95%	91%
8	Índice de Produtividade de Pessoal	$\frac{A02^* + E02^*}{F26^* + (F14 \times F26^*) / F10}$	Lig. / Empregado	>= 250,00	289,18

* No caso dessa informação, o cálculo considerado é a média aritmética: (dez/ano anterior + dez/ano de referência)/2.



INDICADORES FINANCEIROS E BALANÇO ANUAL - 2014

A análise das demonstrações financeiras mostra-se como uma ferramenta fundamental na geração de informações sobre o desempenho, a situação econômico-financeira e a forma como as empresas são administradas. Por meio das demonstrações financeiras, é possível elaborar um completo diagnóstico financeiro das organizações, além de ser um referencial para o processo de tomada de decisões.

Assim, uma das análises dos aspectos econômicos e financeiros da CESAMA foi realizada através de índices econômico-financeiros.

Principais aspectos revelados pelos índices econômico-financeiros:

- ✓ Situação financeira – grupo liquidez e estrutura de capital
- ✓ Situação econômica – grupo rentabilidade

ÍNDICES DE LIQUIDEZ

- Liquidez Seca

$$\text{Fórmula: } LS = \frac{AC - \text{Estoques}}{PC} = \frac{22.846.047,90}{22.354.957,56} = 1,02$$

Interpretação: Quanto maior, melhor.

- Liquidez Corrente

$$\text{Fórmula: } LC = \frac{AC}{PC} = \frac{26.201.871,72}{22.354.957,56} = 1,17$$

Interpretação: Quanto maior, melhor.

- Liquidez Geral:

$$\text{Fórmula: } ILG = \frac{AC + RLP}{\text{Exigível Total}} = \frac{28.636.349,07}{70.728.724,59} = 0,40$$

Interpretação: Quanto maior, melhor.

ÍNDICES DE ESTRUTURA DE CAPITAL

- Grau de Endividamento:

$$\text{Fórmula: } IE = \frac{\text{Exigível Total}}{\text{Ativo Total}} \times 100 = \frac{70.728.724,59}{240.589.377,69} = 0,29$$

Interpretação: quanto menor, melhor.



- Imobilização do PL:

$$\text{Fórmula: IIPL} = \frac{\text{AP}}{\text{PL}} \times 100 = \frac{211.953.028,62}{169.860.653,10} = 1,25$$

Interpretação: Quanto menor, melhor.

ÍNDICES DE RENTABILIDADE

- Giro do Ativo

$$\text{Fórmula: GA} = \frac{\text{Vendas Líquidas}}{\text{Ativo}} = \frac{130.076.797,28}{240.589.377,69} = 0,54$$

Interpretação: Quanto maior, melhor.

- Rentabilidade do Patrimônio Líquido

$$\text{Fórmula: RPL} = \frac{\text{Lucro Líquido}}{\text{PL}} \times 100 = \frac{20.501.976,22}{169.860.653,10} = 0,12$$

Interpretação: Quanto maior, melhor.

- Rentabilidade do Ativo

$$\text{Fórmula: RA} = \frac{\text{Lucro Líquido}}{\text{Ativo}} \times 100 = \frac{20.501.976,22}{240.589.377,69} = 0,09$$

Interpretação: Quanto maior, melhor.



Inciso V – posicionamento de ações judiciais referentes às contingências em andamento contra a entidade;

Certificamos que as ações judiciais referentes às contingências em andamento foram parcialmente provisionadas pela contabilidade de acordo com as estimativas de perdas possíveis informadas pela Procuradoria Jurídica da companhia, na seguinte forma:

Processos Cíveis em andamento – Justiça Federal

Valor total – R\$27.996.661,75

Possíveis

Valor da causa – R\$5.651.254,37

Valor da perda – R\$6.772.625,15

Processos Trabalhistas em andamento

Valor total – R\$2.074.613,38

Possíveis – R\$1.121.370,78



Inciso VI – Auditorias realizadas pela Auditoria geral do Estado - AUGE

Inexistentes.



Inciso VII - Parecer Conclusivo

O cenário dos controles internos existentes na maioria dos órgãos da administração pública é razoável do ponto de vista da execução das ações programáticas e de cumprimento das leis quanto às demonstrações financeiras exigidas nas prestações de contas e nas demais leis pertinentes. Entretanto, quando a questão é controle como ferramenta de gestão, envolvendo a definição de objetivos e metas, a administração, no caso a Cesama, precisa avançar.

As principais constatações referem-se a algumas deficiências nos controles internos da Cesama.

Algumas ações exigidas na Instrução Normativa n.º 14/2008 não puderam ser implementadas pelo Controle Interno e algumas foram realizadas com imensas restrições, principalmente em face da ausência de uma estrutura adequada.

Entendemos ser conveniente tratar, de forma organizada, articulada e integrada, controle interno/auditoria interna/ouvidoria/demais unidades técnicas.

Os mecanismos de informação e comunicação da empresa precisam identificar coletar e divulgar informações pertinentes em formatos e periodicidades adequados, assegurando a transparência dos resultados alcançados pela Gestão no atendimento a sua finalidade máxima, tanto para usuários internos, como para usuários externos da Cesama.

Adotar procedimentos necessários à estruturação de mecanismos, com a atuação mais efetiva do Controle Interno, promovendo adequações e melhorias nas rotinas, fluxos e processos internos, com a elaboração de manuais de organização, normas e procedimentos internos, estabelecendo-se rotinas administrativas/operacionais, destinadas à minimização de custos e maximização operacional, dentro da consecução dos resultados de uma melhor gestão, é um objetivo claro a ser buscado.

Com os respectivos treinamentos, tornando possível o controle, em grau de detalhamento segregado, levando a uma administração mais célere, transparente, eficiente, voltada aos interesses da sociedade é uma nova meta que se propõe à empresa.

Além disso, a reorganização da empresa, reforçando-se o caráter preventivo das ações, com novos modelos de gestão, diante de incertezas, de necessidades de flexibilização, com uma maior capacidade de reação/antecipação das necessidades produtivas, visando ainda a busca de um melhor desenvolvimento e aproveitamento do potencial dos empregados, apresenta-se como meta a ser buscada pelos Gestores da Cesama.

O Mapeamento de Processos é uma das alternativas possíveis e viáveis a ser considerada como foco da gestão.

A emissão do parecer da Auditoria Interna, com exames sistemáticos e independentes, verificando-se questões pontuais ou formais, assim como a adoção de providências corretivas, quando for o caso, tanto nas atividades implementadas, quanto nas atividades a serem implementadas, sendo estes pareceres apreciados pela Controladoria, teremos sim um componente importante acrescido ao Controle Interno da Cesama.

As alçadas e competências têm se transformado em importante ferramenta de regulação e enquadramento de procedimentos e autorizações, no entanto, se não houver uma metodologia que garanta que essas alçadas e competências estejam sendo obedecidas e que se corrijam as divergências detectadas, o Controle Interno será considerado incompleto.



O princípio da segregação das funções deve aparecer nas atividades de controle, com a orientação de que funções administrativas sejam segregadas (parceladas) entre os vários setores da empresa.

Assim, é importante que as atividades de execução e controle estejam desvinculadas do ponto de vista funcional, ou seja, é necessário que na Cesama, haja sempre um ciclo em que, cada um dos executores possa conferir a tarefa feita alhures, dando o devido prosseguimento ao processo de execução.

A implementação imediata de um sistema de controle gerencial de dados, subsidiado basicamente por uma contabilidade de custos, continua sendo uma necessidade premente da administração.

Este modelo de gestão agrega valor ao produto final das empresas.

É relevante destacar que a Cesama, juntamente com seus Gestores, busca de forma contínua aperfeiçoar seus instrumentos de controle, dando condições para uma atuação mais eficiente, inclusive pelas ações demonstradas neste relatório.

Acreditamos que o presente Relatório é conveniente, oportuno e indutor de melhorias na Gestão, inclusive favorecendo a definição de novas estratégias para gerenciamento e monitoramento e balizamento de ações futuras, inclusive de unidades ainda não coordenadas/articuladas entre si na consecução de objetivos bem determinados.

No que se refere à legalidade dos atos de gestão financeira, orçamentária e patrimonial, salvo melhor juízo, somos de opinião que a Cesama atendeu aos princípios norteadores da administração pública, dedicou esforços no cumprimento de objetivos estratégicos e confirmamos não havermos constatado quaisquer indicativos de irregularidades graves, dentre as informações disponibilizadas à Controladoria.

Em 15/7/2014, através da resolução 10/2014 que passou a vigorar a partir de 1º de agosto de 2014, foi extinta a figura do “controlador” no organograma da Cesama, sendo incorporada a função de controladoria à Assessoria de Planejamento Estratégico e Desenvolvimento Institucional – APD que passou a se denominar Assessoria de Planejamento Estratégico e Controladoria – APC desde então.

A economista Ana Maria Gusman de Carvalho que tinha sido empossada como Controladora Geral, através da Portaria 004/2013 de janeiro de 2013 e foi exonerada pela Portaria 068/2014 de 1º de agosto de 2014, sem a nomeação de ninguém especificamente, como determina a Instrução Normativa 14/2008, em seu Artigo 3º, inciso “e”.

À APC também coube a tarefa de reestruturar o Planejamento Estratégico, analisando teorias e práticas bem e mal sucedidas em empresas nacionais e internacionais, além de observar as tendências atuais para a aplicação desta ferramenta.

O fruto deste estudo está no Item 19 – Inciso IV, que é um resumo da ferramenta proposta com o objetivo de uma melhor medição dos resultados de eficiência e eficácia da gestão e do desempenho da CESAMA.



Trabalhando com estes dois conceitos “Planejamento Estratégico” e “Controladoria”, concluiu-se que a CESAMA precisa aperfeiçoar seus métodos de gestão sob pena e risco de inviabilizar-se de forma legal e produtiva.

Para tanto proponho a criação de um grupo de trabalho multifuncional que deverá discutir o “organograma funcional” a seguir sugerido.

Esta proposta sendo discutida até uma conclusão, a CESAMA se colocará no rumo da competência e estará cumprindo seus objetivos.



Juiz de Fora, maio de 2015

Mário de Araujo Porto Filho
-Assessor de Planejamento-