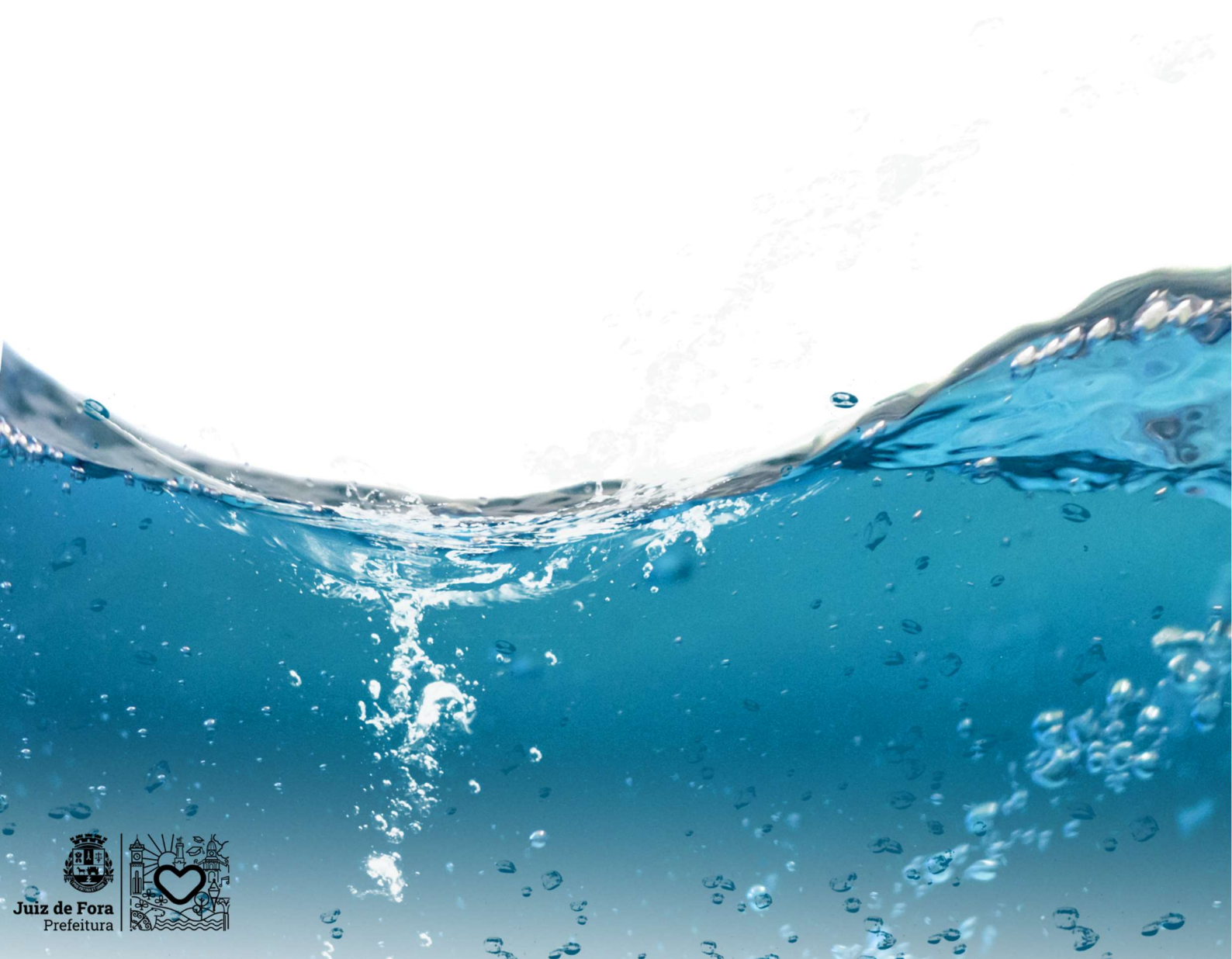


PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAIS

EXERCÍCIO 2020



ANEXO VI	
ART. 5º DA DECISÃO NORMATIVA Nº 01/2021	
COMPOSIÇÃO DAS CONTAS ANUAIS DAS EMPRESAS ESTATAIS	
EMPRESA: Companhia de Saneamento Municipal de Juiz de Fora - CESAMA	
DIRIGENTE: Júlio César Teixeira	
PERÍODO DE EXERCÍCIO: 01/01/2021 até o presente momento	
ITEM	FLS.
I. Ofício de encaminhamento contendo o nome, o número do CPF e o endereço residencial do dirigente máximo da empresa estatal, e as informações constantes do art. 15 desta Decisão Normativa, se aplicável.	Não aplicável
II. Rol dos responsáveis, nos termos do art. 6º, I, contendo as informações exigidas no art. 7º, ambos da Instrução Normativa nº 14, de 14/12/2011	002 - 006
III. Carta anual, subscrita pelos membros do Conselho de Administração, com a explicitação dos compromissos de consecução de objetivos de políticas públicas pela empresa pública, pela sociedade de economia mista e por suas subsidiárias, em atendimento ao interesse coletivo ou ao imperativo de segurança nacional que justificou a autorização para suas respectivas criações, com definição clara dos recursos a serem empregados para esse fim, bem como dos impactos econômico-financeiros da consecução desses objetivos, mensuráveis por meio de indicadores objetivos, conforme inciso I do art. 8º da Lei Federal nº 13.303/2016.	007 - 034
IV. Relatório anual integrado ou de sustentabilidade, conforme inciso IX do art. 8º da Lei nº 13.303/2016.	035 - 057
V. Documentos e informações relativas às providências adotadas para o encerramento das atividades, em especial sobre a transferência patrimonial e das obrigações relativas aos contratos, convênios, acordos e instrumentos congêneres nos casos de extinção, transformação ou fusão, verificados no exercício de 2020.	Não aplicável
VI. Descrição da composição do capital social, indicando os principais acionistas ou quotistas e os percentuais de participação.	058
VII. Balanço Patrimonial.	059
VIII. Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados.	060
IX. Demonstração do Resultado do Exercício.	061
X. Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).	062
XI. Demonstração do Valor Adicionado (DVA), se companhia aberta, conforme previsto no art. 176, inciso v, da Lei Federal nº 6.404/76.	Não aplicável
XII. Notas Explicativas que acompanham as demonstrações contábeis.	063 - 102
XIII. Balancetes do mês de dezembro referentes ao exercício findo.	103 - 113
XIV. Relatório da comissão designada para levantamento dos bens e direitos, devidamente assinado pelos responsáveis, evidenciando os grupos de contas, saldos do período anterior, incorporações e baixas do período, saldos na data do encerramento, eventuais diferenças e as providências adotadas para regularização, acompanhado de cópia do(s) ato(s) de nomeação da(s) comissão(ões) inventariante(s).	114
XV. Extratos bancários do mês de dezembro do exercício findo, bem como dos meses subsequentes em que se deram os lançamentos bancários de ajustes, acompanhados das respectivas conciliações bancárias e de relatório que detalhe as pendências apuradas e especifique os acertos realizados.	115 - 184
XVI. Demonstrativo dos recursos originários de dotações orçamentárias do Estado, destacando sua destinação.	Não aplicável
XVII. Cópia do parecer da auditoria independente, se existente, sobre as demonstrações financeiras do exercício acompanhada do respectivo relatório.	185 - 196
XVIII. Cópia do parecer do Conselho Fiscal sobre os atos dos administradores e as demonstrações financeiras do exercício, conforme previsão em Lei ou em seus atos constitutivos.	197
XIX. Cópia da ata da assembleia geral ordinária, na qual foram tomadas as contas dos administradores e votadas as demonstrações financeiras.	198 - 201
XX. Relatório anual do Comitê de Auditoria Estatutário, contendo informações sobre as atividades, os resultados, as conclusões e suas recomendações, e o registro, se houver, das divergências significativas entre administração, auditoria independente e o Comitê de Auditoria Estatutário em relação às demonstrações financeiras, conforme previsto no art. 24, §1º, VII da Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016 c/c art. 36, § 1º, VII do Decreto Estadual nº 47.154, de 22/02/2017;	202 - 212
XXI. Demonstrativo da proporção do total das despesas com publicidade e patrocínio realizadas no exercício, sobre a receita operacional bruta do exercício anterior, em atendimento ao art. 93 da Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016.	213
XXII. Relatório de Auditoria Interna referente ao exercício da prestação de contas	214 - 223

ROL DOS RESPONSÁVEIS

O rol de responsáveis é delimitado nos termos do art. 6º, I, e abaixo contém as informações exigidas no art. 7º, ambos da Instrução Normativa nº 14, de 14/12/2011.

Podem ser arrolados nas contas anuais, considerando a natureza de Empresa Públicas, os titulares e seus substitutos que, durante a gestão de que trata as contas, assumirem as responsabilidades de dirigente máximo da unidade jurisdicionada; membro de diretoria; membro de conselho de administração, deliberativo, curador ou fiscal; encarregado da gestão orçamentária e financeira e corresponsáveis por atos de gestão.

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO:

Leonardo Guedes de Carvalho
Presidente eleito em 27/03/2018
CPF: 885.995.406-10
Endereço eletrônico: leonardo.guedesdecarvalho@gmail.com
Endereço residencial: Rua Machado Sobrinho, n. 85/600, Alto dos Passos, Juiz de Fora/MG
Período de gestão: 27/03/2018 a 11/02/2021

Roberto Tadeu dos Reis
Vice-Presidente e representante dos empregados
CPF: 504.331.806-68
Endereço eletrônico: roberto@cesama.com.br
Endereço residencial: Av. Darcy Vargas, n. 1580, Ipiranga, Juiz de Fora/MG
Período de gestão: 27/03/2018 até o momento

André Borges de Souza
CPF: 899.014.286-53
Endereço eletrônico: andreborges.souza@yahoo.com.br.
Endereço residencial: Rua Senador Salgado Filho, n. 144/801, Bom Pastor, Juiz de Fora/MG
Período de gestão: 27/03/2018 até o momento

Eleutério Paschoalino Costa
CPF: 264.917.376-91
Endereço eletrônico: epcosta1952@gmail.com
Endereço residencial: Rua Mário Pereira de Lima, n. 22, Santa Cecília, Juiz de Fora/MG
Período de gestão: 27/03/2018 a 11/02/2021

Guilherme de Almeida Barra
CPF: 686.158.926-87
Endereço eletrônico: guilherme@mbcontabilidade.com.br

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-9258



Endereço residencial: R. Senador Salgado Filho, n. 144/701, Bom Pastor, Juiz de Fora/MG
Período de gestão: 27/03/2018 a 11/02/2021

Mário Henrique Fazza

CPF: 236.659.556-53.

Endereço eletrônico: m.hf.59@hotmail.com

Endereço residencial: Rua Doutor Donato Pinto, n. 97, Parque Imperial, Juiz de Fora/MG

Período de gestão: 21/10/2019 a 11/02/2021

Paulo Otávio Januzzi

CPF: 007.518.392-72

Endereço eletrônico: pauloojanuzzi@gmail.com

Endereço residencial: Rua Prof. Clóvis Jaguaribe, n. 50/701, Bom Pastor, Juiz de Fora/MG

Período de gestão: 27/03/2018 a 11/02/2021

CONSELHO FISCAL:

Fúlvio Picinini Albertoni – Presidente

CPF: 852.057.456-49.

Endereço eletrônico: fulvio@pjf.mg.gov.br / fulviojf@gmail.com

Endereço residencial: Rua Oscavo Gonzaga Prata, n. 100/404, Jardim Liu, Juiz de Fora/MG

Período de gestão: 04/04/2018 a 30/04/2021

Alexandre José Lammoglia Jabour – Vice-Presidente (eleito em 16/08/2019)

CPF: 716.008.096-34.

Endereço eletrônico: alexandre.jabour@pjf.mg.gov.br / jabouralex@yahoo.com.br

Endereço residencial: Rua Tenente Márcio Pinto, n. 100/301, Bom Pastor, Juiz de Fora/MG.

Período de gestão: 16/08/2019 a 30/04/2021

Lúcio Roberto Lima Sá Fortes (eleito em 14/08/2020)

CPF: 016.651.857-32.

Endereço eletrônico: lfortes@pjf.mg.gov.br / luciolsafortes@gmail.com

Endereço residencial: Rua Dr. Romualdo 189/801, São Mateus, Juiz de Fora/MG

Período de gestão: 14/08/2020 a 30/04/2021

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO:

Ângelo José Cabral

CPF: 041.650.536-86.

Endereço eletrônico: contato@ajcabral.adv.br / cabral.adv.jf@gmail.com

Endereço residencial: R. Onofre de Oliveira Salles, 130/401, Santa Maria, Juiz de Fora/MG

Período de gestão: 31/07/2018 até o momento.

Luiz Carlos Latuf Gomes

CPF: 235.217.596-87.

Endereço eletrônico: latufgomes@gmail.com.

Endereço residencial: Rua Joaquim Borges Pereira, 685. Granjas Bethânia, Juiz de Fora/MG

Período de gestão: 31/07/2018 até o momento.

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-9258

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



Tatiana Campos Bonfim e Silva

CPF: 040.461.096-02.

Endereço eletrônico: tatiana@grupogbs.com.br / tatiana.bonfim@hotmail.com

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama

Endereço residencial: R. José Bello, n. 184, Aeroporto, Juiz de Fora/MG

Período de gestão: 30/07/2019 até o momento.

DIRETORIA EXECUTIVA:

Presidência - André Borges de Souza

CPF: 899.014.286-53.

Endereço eletrônico: andreborges.souza@yahoo.com.br

Endereço residencial: Rua Senador Salgado Filho, 144/801, Bom Pastor, Juiz de Fora/MG

Período de gestão: 28/03/2018 a 31/12/2020

Diretor Técnico Operacional - Márcio Augusto Pessoa Azevedo

CPF: 030.936.446-90.

Endereço eletrônico: mazevedo@cesama.com.br

Endereço residencial: Rua Autora Torres, 317 - Santa Luzia, Juiz de Fora/MG

Período de gestão: 28/03/2018 até o momento.

Diretor de Desenvolvimento e Expansão - Marcelo Mello do Amaral

CPF: 024.326.397-07.

Endereço eletrônico: mamaral@cesama.com.br.

Endereço residencial: Rua Dr. João Pinheiro, n. 49/202, Jardim Glória, Juiz de Fora/MG

Período de gestão: 28/03/2018 até o momento.

Diretora Financeira Administrativa - Rafaela Medina Cury

CPF: 036.776.466-00.

Endereço eletrônico: rcury@cesama.com.br

Endereço residencial: Rua Oscavo Gonzaga Prata, n. 350/301, Juiz de Fora/MG

Período de gestão: 02/04/2019 até o momento.

Destaca-se que as atribuições e responsabilidades dos órgãos de governança encontram-se discriminadas no Estatuto Social da Cesama, bem como em Estatutos e Regimentos publicizados no Portal da Governança da Cesama¹.

ENCARREGADO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA:

Gerente Financeiro e Contábil - Robson Dutra Ferreira

CPF: 555.552.256-87

Endereço eletrônico: rdutra@cesama.com.br

Endereço residencial: Rua Coronel Vitral Monteiro, n. 141, Nova Gramado, Juiz de Fora/MG

Designações:

- ✓ Em 01/11/2012 até 28/02/2013 - Gerente de Planejamento e Finanças - Portarias n. 078/2012 e 032/2013

¹ <http://www.cesama.com.br/transparencia/portal-da-governanca>

- ✓ Em 01/03/2013 até a presente data - Gerente Financeiro e Contábil - Portaria n. 034/2013

Atribuições:

- ✓ Elaborar, propor e gerir políticas, diretrizes e normas de administração financeira, contabilidade, custos, orçamento e controle patrimonial;
- ✓ Realizar estudos, projeções financeiras e análises, em articulação com a Controladoria e demais áreas afins, e manter estreito relacionamento bancário para a viabilização de financiamentos e quaisquer alternativas de financiamento;
- ✓ Assessorar a consolidação dos dados para a proposta orçamentária;
- ✓ Orientar e compatibilizar o planejamento setorial e sistematizar o planejamento global das atividades da CESAMA, visando assegurar a eficiência e a eficácia de suas ações;
- ✓ Subsidiar cada Diretoria na formulação das políticas e diretrizes gerais e setoriais da CESAMA;
- ✓ Subsidiar e assessorar as demais unidades da CESAMA no desenvolvimento de programas e projetos, integrando e compatibilizando suas ações;
- ✓ Promover e coordenar, em articulação com a Diretoria Financeira Administrativa, estudos tarifários, propor os ajustes adequados e acompanhar a sua implantação e resultados;
- ✓ Elaborar cálculos de atualização para devolução de caução, quando pertinente;
- ✓ Acompanhar eventuais reformas administrativas da Prefeitura de Juiz de Fora orientando e compatibilizando, no que couber, o planejamento administrativo da CESAMA, à luz das definições que atinjam a empresa;
- ✓ Avaliar a viabilidade econômica de projetos e investimentos;
- ✓ Participar da avaliação de resultados dos programas e projetos;
- ✓ Captar recursos junto aos órgãos financeiros competentes;
- ✓ Participar, juntamente com a Diretoria da empresa da captação de recursos junto aos órgãos financeiros competentes;
- ✓ Supervisionar as atividades da contabilidade, visando assegurar que todos os relatórios e registros contábeis sejam feitos de acordo com os princípios e normas contábeis e legislação pertinente, dentro dos prazos e das normas e procedimentos estabelecidos pela empresa;
- ✓ Supervisionar a elaboração dos balancetes mensais (contábil e gerencial), visando assegurar que os mesmos reflitam corretamente a situação econômico-financeira da empresa;
- ✓ Analisar as informações contábeis e preparar relatórios (específicos e eventuais) contendo informações, explicações e/ou interpretações dos resultados e mutações ocorridos no período, visando subsidiar o processo decisório na empresa;
- ✓ Elaborar a Declaração Anual do Imposto de Renda, visando o cumprimento da legislação específica;
- ✓ Realizar a Prestação de Contas da Companhia junto ao Tribunal de Contas de Minas Gerais;
- ✓ Atender e acompanhar os trabalhos da auditoria externa, prestando todos os esclarecimentos necessários, visando a agilização e qualidade do trabalho da auditoria;
- ✓ Supervisionar o processo e elaborar os documentos necessários ao cumprimento das obrigações societárias da empresa (atas, assembleias, contrato social, etc.); e
- ✓ Assinar os relatórios financeiros e contábeis da companhia;

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-9258

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

E são competências comuns às Gerências da CESAMA:

- ✓ Organizar, coordenar e controlar as atividades dos Departamentos subordinados;
- ✓ Propor e participar, em articulação com a Diretoria e a Assessoria de Planejamento Estratégico e Desenvolvimento Institucional, da elaboração do orçamento setorial;
- ✓ Fazer o planejamento setorial das necessidades de recursos humanos, materiais e de equipamentos e instalações;
- ✓ Propor em articulação com a Assessoria de Planejamento Estratégico e Desenvolvimento Institucional, as políticas, diretrizes e normas específicas de sua área de atuação;
- ✓ Participar, quando convocado, das reuniões de Diretoria; e
- ✓ Controlar a execução de todos os contratos inerentes à sua área.

COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL – CESAMA

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

DEZEMBRO/2020

MENSAGEM DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Para atender todas as demandas de transparência e gestão, principalmente aquelas estabelecidas na Lei Federal n. 13.303/16, a Cesama vem desenvolvendo um trabalho contínuo de melhoria voltada para as melhores práticas de Governança Corporativa.

No decorrer dos últimos anos a Companhia foi impactada por mudanças significativas, passando pela adequação à Lei das Estatais, a instauração de procedimentos operacionais mais eficientes, por meio da implantação do *software* SANEGEO e da criação da Centro de Programação e Controle de Serviços – CPCS, até a recente sanção do Novo Marco Regulatório do Saneamento. Todas essas transformações servem de pilar para a empresa continuar atuando de forma mais efetiva e assentar seu planejamento estratégico.

Os dados constantes nesta Carta Anual são a prova da melhoria do perfil da Companhia, que vem sendo moldado ano a ano nos melhores padrões de governança e eficiência, por meio de uma Diretoria Executiva competente e de um Conselho de Administração atuante e atento, que interfere positivamente na melhoria de processos e normativos da empresa.

À sociedade cumpre-nos afirmar que estamos empenhando todos os esforços para atingirmos os objetivos traçados pela administração da Companhia e seu controlador, ainda que vivenciando um período dramático em âmbito mundial, decorrente da pandemia da COVID-19.

Registradas tais considerações, em obediência às disposições legais e estatutárias, o Conselho de Administração da Cesama subscreve a presente Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa, referente ao exercício 2019.

Leonardo Guedes de Carvalho
Presidente do Conselho de Administração da Cesama

MENSAGEM DA DIRETORIA EXECUTIVA

Nos últimos anos, o setor de saneamento tem passado por profundas mudanças. A recente aprovação da Lei Federal nº 14.026/20, que atualiza o marco legal do saneamento básico no país, é um reflexo das expectativas do mercado e do consumidor sobre os serviços de água e esgoto. Para se adaptar a essa nova realidade, é primordial que uma empresa pública prime pela sustentabilidade, tenha uma gestão eficiente, apresente resultados e garanta a satisfação do cliente.

Ciente desse desafio, a Diretoria da Cesama implantou uma série de medidas que otimizaram a gestão na companhia, como o Projeto Cesama 2020+, concluído em outubro deste ano. Alinhado com o novo Planejamento Estratégico da empresa, o projeto possibilitou avanços em diversos setores da companhia, incluindo novas obras de abastecimento, reforma de unidades e capacitação de empregados.

Além das questões inerentes ao setor, em 2020, a Cesama se viu diante de outro desafio, a pandemia do Coronavírus, que impactou profundamente a sociedade e a economia de forma geral. Como prestadora de um serviço essencial, a companhia tem o dever de garantir um produto de qualidade aos seus usuários, e assim o fez. Desse modo, a empresa reestruturou diversos dos seus processos e implantou medidas eficazes com o intuito de zelar pela qualidade de vida de seus clientes e empregados, tais como a suspensão do corte no fornecimento de água e a adoção do regime de trabalho home office para funções compatíveis.

Para 2021, a Cesama reforça o seu compromisso em ser uma empresa pública de excelência, investindo na otimização da sua gestão, na aplicação eficiente dos recursos e buscando a universalização do saneamento, com estrutura adequada e capital humano capacitado.

André Borges de Souza
Diretor Presidente da Cesama

INTRODUÇÃO

A Companhia de Saneamento Municipal – Cesama, sediada em Juiz de Fora / MG, é uma empresa pública de capital fechado, cujo acionista controlador é o Município de Juiz de Fora, detentor de 99,99% do capital da empresa.

A Companhia possui 490 empregados efetivos (ref. Out / 2020) e é responsável pela prestação dos serviços de saneamento básico no município, tendo como missão planejar e executar a prestação dos serviços de abastecimento de água, coleta e tratamento de esgoto sanitário, no atendimento à universalização, à sustentabilidade econômica, social e ambiental, visando ser uma empresa pública de excelência com princípios éticos, transparência, eficiência e qualidade, atuando pautada em valores como a transparência, o respeito às pessoas, a ética, a integridade, a responsabilidade socioambiental e o comprometimento.

Em conformidade com o art. 8º, incisos I e VIII, da Lei Federal n. 13.303, de 30 de junho de 2016, e art. 7º, incisos II e VIII da Lei Municipal n. 13.473, de 21 de dezembro de 2016, o Conselho de Administração subscreve a presente Carta Anual sobre Políticas Públicas e Governança Corporativa da Companhia de Saneamento Municipal – Cesama.

IDENTIFICAÇÃO GERAL

CNPJ:	21.572.243/0001-74
NIRE:	31500218159
Sede:	Juiz de Fora / MG
Tipo de estatal:	Empresa pública municipal
Acionista controlador:	Município de Juiz de Fora
Tipo societário:	Sociedade anônima
Tipo de capital:	Fechado
Abrangência de atuação:	Local – município de Juiz de Fora
Setor de atuação:	Infraestrutura – saneamento básico
Diretora Financeira e Administrativa:	Rafaela Medina Cury – CPF036.776.466-00 Telefone: (32) 3692-9102 E-mail: rcury@cesama.com.br
Auditores Independentes:	Maciel Auditores S/S Telefone: (51) 3037 – 5034 Responsável Técnico: Roger Maciel de Oliveira E-mail: yan.lemos@macielauditores.com.br vanessa.salles@macielauditores.com.br

Diretoria Executiva da Cesama:

Nome	Cargo
André Borges de Souza	Diretor Presidente
Marcelo Mello do Amaral	Diretor de Desenvolvimento e Expansão
Márcio Augusto Pessoa Azevedo	Diretor Técnico Operacional
Rafaela Medina Cury	Diretora Financeira e Administrativa

Conselheiros de Administração subscritores da Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa:

Nome	Cargo
Leonardo Guedes de Carvalho	Presidente do Conselho de Administração
Roberto Tadeu dos Reis	Vice-Presidente do Conselho de Administração (representante dos empregados)
André Borges de Souza	Conselheiro
Guilherme Almeida Barra	Conselheiro (independente)
Eleutério Paschoalino Costa	Conselheiro
Paulo Otávio Januzzi	Conselheiro
Mário Henrique Fazza	Conselheiro (independente)

Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa – dezembro/2020

Companhia de Saneamento Municipal - Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 / Juiz de Fora – MG

POLÍTICAS PÚBLICAS

A Lei Federal n. 13.303/16, em seu art. 8º, inciso I, exige a elaboração de “*carta anual, subscrita pelos membros do Conselho de Administração, com a explicitação dos compromissos de consecução de objetivos de políticas públicas pela empresa pública, pela sociedade de economia mista e por suas subsidiárias, em atendimento ao interesse coletivo ou ao imperativo de segurança nacional que justificou a autorização para suas respectivas criações, com definição clara dos recursos a serem empregados para esse fim, bem como dos impactos econômico-financeiros da consecução desses objetivos, mensuráveis por meio de indicadores objetivos*”. Essas informações estão detalhadas a seguir.

INTERESSE PÚBLICO SUBJACENTE ÀS ATIVIDADES EMPRESARIAIS:

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

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

POLÍTICAS PÚBLICAS E ATIVIDADES DESENVOLVIDAS:

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

- I. planejar e executar o sistema público de abastecimento de água e esgotamento sanitário, visando à universalização do acesso, sem prejuízo da sustentabilidade econômico-financeira a longo prazo, em cumprimento

à política de gestão e às regras regulatórias do setor ditadas pelo Poder Executivo Municipal, titular do serviço de saneamento;

- II. executar, de forma constante, a conservação e a manutenção dos sistemas públicos de abastecimento de água e de esgotamento sanitário, mantendo-os em condições adequadas de operação, segurança e limpeza, obedecendo às normas e aos procedimentos técnicos pertinentes;
- III. buscar a adequada prestação dos serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitário, o que compreende sua continuidade, eficiência, segurança e atualidade, visando a contribuir para a saúde pública e para a proteção do meio ambiente;
- IV. cobrar as tarifas decorrentes dos serviços de água e esgoto;
- V. promover estudos e pesquisas para o aperfeiçoamento dos serviços prestados, mantendo intercâmbio com entidades que atuem no campo do saneamento;
- VI. exercer outras atividades e pesquisas relacionadas à preservação dos cursos d'água do Município de Juiz de Fora e aos sistemas públicos de água potável e esgoto sanitário compatíveis com suas finalidades;
- VII. prestar serviços vinculados à sua finalidade a terceiros, mediante contratação, inclusive em outros Municípios.

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

Atuação	Ativos	Entregas para a sociedade
Abastecimento de Água	• 6 ETA's • 11 Poços profundos • 92 reservatórios • 166 elevatórias • 3 outorgas de captação em barramentos não pertencentes à Cesama • 153.347 ligações de água • 1.871 km de rede distribuição (nov.)	• 94,6 % - percentual de atendimento total de água • 99,2% - índice médio de qualidade da água distribuída (período janeiro a setembro)
Esgotamento Sanitário	• 4 ETE's • 10 elevatórias de esgoto • 150.516 ligações de esgoto • 1.368 km de rede coletora (nov.)	• 93,4% - percentual de atendimento total de coleta de esgoto • 6,3% - percentual médio de tratamento de esgoto (período de janeiro a outubro)

Referência: outubro / 2020.

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

A principal meta da Cesama é a universalização do acesso aos serviços públicos de saneamento básico prevista na Lei Federal n. 11.445/2007 e no Plano de Saneamento Básico de Juiz de Fora, elaborado no ano de 2014, que está em processo de revisão.

Para atendimento às políticas públicas, a Companhia atua e acompanha os indicadores estabelecidos no Plano de Saneamento Básico de Juiz de Fora referentes ao abastecimento de água e esgotamento sanitário, cujo alcance das metas pode ser analisado a seguir:

Indicador: Atendimento por rede de distribuição (%)

Ano	Meta Plano Saneamento	Cesama
2016	98%	95,0%
2017	98%	95,3%
2018	99%	94,9%
2019	99%	94,8%

OBS: Cálculo da Cesama com metodologia do SNIS, utilizando economias ativas e população total

Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa – dezembro/2020

Companhia de Saneamento Municipal - Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 / Juiz de Fora – MG

Indicador: consumo *per capita* (L / hab. Dia)

Ano	Meta Plano Saneamento	Cesama
2016	155 L / hab. dia	148,7 L / hab. dia
2017	155 L / hab. dia	148,1 L / hab. dia
2018	155 L / hab. dia	159,5 L / hab. dia
2019	155 L / hab. dia	160,1 L / hab. dia

Indicador: perdas na distribuição (%)

Ano	Meta Plano Saneamento	Cesama
2016	30%	31,5%
2017	30%	31,8%
2018	28%	28,6%
2019	28%	32,5%

Indicador: cobertura rede coletora de esgoto (%)

Ano	Meta Plano Saneamento	Cesama
2016	98%	93,9%
2017	98%	94,2%
2018	99%	93,7%
2019	99%	93,6%

OBS: Cálculo da Cesama com metodologia do SNIS, utilizando economias ativas e população total

Indicador: tratamento de esgoto (%)

Ano	Meta Plano Saneamento	Cesama
2016	10%	8,6%
2017	10%	7,0%
2018	85%	5,6%
2019	85%	6,0%

Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa – dezembro/2020

Companhia de Saneamento Municipal - Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 / Juiz de Fora – MG

A Cesama vem direcionando seus esforços para garantir o aumento da vazão do esgoto tratado no Município. A meta para 2020, considerando o cenário mais propício à expansão do atendimento à população, tendo em vista a existência de fatores externos que a Companhia não detém o controle, é o alcance de 37,6% de tratamento de esgoto conforme Planejamento Estratégico.

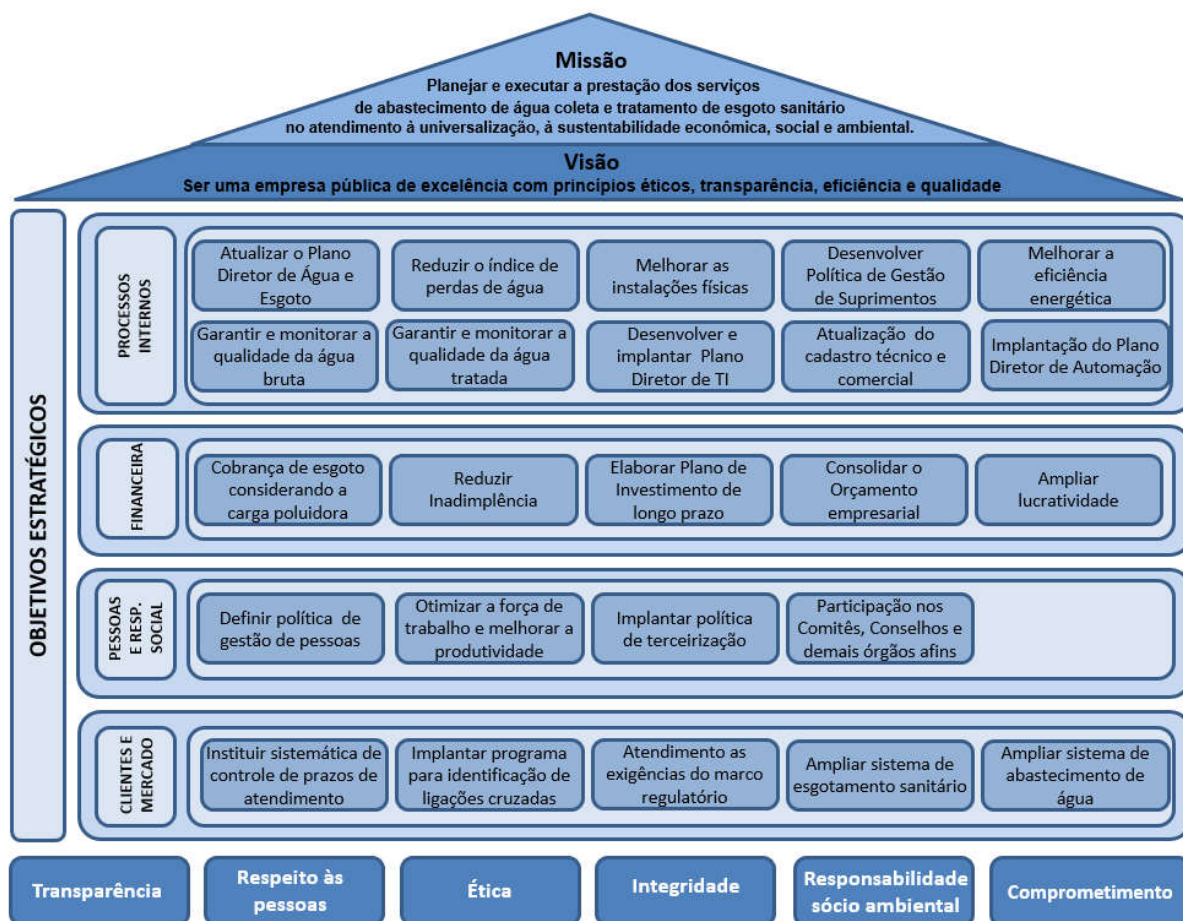
Em 2020 foi iniciada o período de testes na ETE União Indústria, com início de recebimento de esgoto da região do bairro Vila Ideal.

No processo de revisão do Plano de Saneamento Básico de Juiz de Fora esse cenário deverá ser contemplado a fim de adequar os objetivos e metas propostas para o saneamento à realidade do Município.

Além disso, em seu novo Planejamento Estratégico a Cesama considera sua missão, visão e valores para formular os objetivos, estratégias e metas corporativas. As orientações estratégicas da Companhia direcionam os planos de ação bem como o desdobramento das metas dos indicadores estratégicos, divulgados por meio da gestão à vista.

Os indicadores demonstram sua correlação com os objetivos estratégicos representados no mapa estratégico e, assim, é possível acompanhar com assertividade as ações de gestão frente às metas traçadas, a fim de atender as diretrizes, estratégias e políticas públicas.

Os princípios e objetivos estratégicos da Cesama encontram-se representados no mapa estratégico:



A análise do desempenho estratégico e operacional deverá ser realizada pelo Fórum Gerencial da Companhia, por meio de reuniões mensais. O levantamento dos dados será feito pela Assessoria de Planejamento Estratégico e Controladoria e após tratativas em reunião do Fórum, serão disseminados em todos os níveis da empresa.

PERSPECTIVA	INDICADOR	UNID.	VIÉS	METAS E REALIZADOS EM 2020											
				JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
FINANCEIRA	Margem EBITDA	%	▲	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40
	Margem Líquida	%	▲	46	43	44	44	44	43	44	43	44	45		
CLIENTES E MERCADO	Índice de tratamento de esgoto	%	▲	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19
				27,18	24,91	25,33	25,11	25,39	24,99	25,23	25,11	25,35	25,61		
	Índice de qualidade da água distribuída	%	▲	10	11,2	13,8	16,5	19,1	21,8	24,4	27	29,7	32,3	35	37,6
				7,66	8,43	6,13	6,86	5,9	5,82	5,89	5,86	4,95	5,31		
	Volume de água disponibilizado por economia ativa	m³/econ. ativa	▲	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95
				98,5	98,5	99,9	98,7	99,6	100	97,9	100	99,8			
				15,5	15,5	15,5	15,5	15,5	15,5	16,5	16,5	16,5	16,5	16,5	16,5
				17,2	15,9	16,5	15,8	14,8	14,9	15	16,2	16,5	16,8		

Especificamente com relação ao indicador “Índice de Tratamento de Esgoto”, cujos valores realizados ficaram muito aquém das metas previstas para o ano de 2020, transcrevemos a seguir a justificativa técnica do Diretor de Desenvolvimento e Expansão, Marcelo Mello do Amaral:

“Quando da definição das metas para o tratamento de esgoto para a cidade de Juiz de Fora, foi prevista a entrada em operação do sistema União Indústria em dezembro de 2019, com acréscimos progressivos de vazão da ordem de pouco mais de 1% ao mês, com base no esgoto coletado na Vila Ideal, e, assim, conduzido à ETE União Indústria pela elevatória instalada no mesmo bairro. Tal acréscimo estava previsto com base na execução de separação de redes em andamento desde o final de 2019 o qual permitiria sua interligação ao interceptor no bairro tão logo a ETE entrasse em operação. O outro acréscimo que assim levaria a um substancial aumento do esgoto tratado, previa a entrada em operação da elevatória Independência, com lançamento do esgoto da região do Poço Rico, Granbery e parte do Centro na elevatória, que assim encaminharia à Vila Ideal e desta a União Indústria. Estes fatos provocariam um acréscimo de aproximadamente 30% no total de esgoto tratado da cidade. Contudo dificuldades no repasse de valores pela CAIXA no final do ano de 2019 (segunda quinzena de dezembro) aliado a atrasos na aprovação de reajustes junto à PGM, provocaram uma redução na atividade da empresa COMIM não permitindo a entrada em operação da elevatória Vila Ideal em dezembro de 2019. Isso provocou uma diferença no valor real em relação ao previsto nos primeiros meses de 2020 para o % de esgoto tratado. A pandemia provocou nova dificuldade não só do ponto de vista da parada das atividades da contratada como também da suspensão de repasses da CAIXA para o programa de despoluição quando a PJJ suspendeu os pagamentos dos empréstimos à CAIXA sob o argumento de que tal medida estava alinhada com o Projeto de Lei para ajuda a estados e municípios do governo federal em razão da pandemia. Contudo a aprovação do projeto de lei atrasou e o fato de o município ficar inadimplente com as obrigações das parcelas do financiamento provocou a suspensão do pagamento dos repasses, ainda que de medições atestadas. A CESAMA foi impedida de antecipar recursos visto a impossibilidade de reembolso. Isso provocou novo atraso na entrada em operação da ETE União Indústria que de fato somente ocorreu a partir de

1/7/2020. E ainda assim sem a certificação metrológica de vazão de chegada, impedindo que as vazões efetivamente entrantes na ETE fossem consideradas no indicador (hoje da ordem de 15l/s em média). Finalmente o atraso na liberação do terreno do Poço Rico que permitiria a conclusão de trecho de rede para a entrada em operação da Elevatória Independência (cujo processo demorou mais de 2 anos na justiça sendo liberado apenas em outubro de 2020) somente permitiu o retorno das atividades em novembro de 2020 e mesmo assim coincidente com as obras da alça do novo viaduto que impedem a conclusão do trecho até a presente data. Pelo exposto as metas de 2020 foram transferidas para 2021”.

2020 – UM ANO ATÍPICO:

A declaração de estado de pandemia pela OMS em 11 de março de 2020 e a decretação de estado de calamidade pública pela Prefeitura de Juiz de Fora, alteraram de forma radical o funcionamento da Cesama, que foi obrigada a tomar atitudes preventivas como adequação à nova normalidade:

- Férias coletivas
- *Home-office*
- Reuniões virtuais
- Redução de horário de trabalho
- Suspensão de concurso público
- Suspensão / adiamento de treinamentos e eventos presenciais
- Suspensão da aplicação do reajuste tarifário médio de 0,36%, previsto para abril
- Suspensão de cortes comerciais nos meses de abril e maio com retorno gradual a partir de junho, mantendo a suspensão para a categoria social e serviços essenciais

- Revisão do Projeto Cesama 2020+, de forma a manter a previsão original de seu término em outubro, das ações possíveis e suspensão e adiamento de algumas ações para o ano de 2021
- Fim do convênio de regulação com a ARSAE e novo convênio com a ARISB
- Novo Marco Regulatório do Saneamento

Com o fim do convênio com a ARSAE-MG em 04 de maio, como define a Lei 11.445/2007, coube ao titular dos serviços, a PJF, através da SEPLAG, a definição pela continuidade ou mudança para outro órgão regulador, já que, além da ARSAE, haviam as opções da ARISB e CISAB.

Neste ínterim, a Cesama manteve vigentes as resoluções da ARSAE e coube à própria SEPLAG o papel interino de regulador.

Após estudos detalhados, com o apoio da Cesama, o município decidiu, em agosto, pelo convênio com a ARISB, com um período de transição de 90 dias após a formalização do convênio.

A Atuação da ARISB iniciou-se com uma previsão preliminar do percentual de reajuste tarifário para 2021 e com visitas técnicas para conhecimento da área operacional, ocorrida entre os dias 28 a 30 de outubro de 2020 e da área comercial e ouvidoria, entre 04 e 06 de novembro de 2020.

O somatório de todos estes fatores ocorridos já desde março, fizeram com que várias previsões feitas nas diversas áreas da Cesama fossem bastante impactadas, não só em termos dos indicadores do Planejamento Estratégico, onde foi aberta a possibilidade de revisão de metas para o segundo semestre, com também em termos de receita, despesas, arrecadação e inadimplência.

Para acompanhamento da situação de equilíbrio econômico-financeiro da companhia, a APC passou a fazer apresentações mensais à Diretoria Executiva e trimestrais ao Conselho de Administração com as comparações de valores realizado ante aos previstos de receita tarifária e não tarifária, arrecadação, despesas, EBITDA, Lucro Líquido, além da atualização dos saldos bancários de livre gestão e das contas de Destinação Específica.

RECURSOS PARA CUSTEIO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS:

Os recursos financeiros necessários para atender às necessidades operacionais e manter equilibrado o fluxo financeiro da Cesama, são garantidos pelas receitas provenientes dos recebimentos de tarifas de água e esgoto (receitas diretas), bem como dos demais serviços prestados pela Companhia (receitas indiretas). Também são utilizados, principalmente em investimentos de grande porte, financiamentos federais e recursos não onerosos quando disponibilizados.

O Projeto “Cesama 2020+” em seu último ano, em alinhamento com o novo Planejamento Estratégico da Cesama, teve que se ajustar aos imprevistos deste ano e atuar de forma estratégica, garantindo à Companhia a correta aplicação dos seus recursos.

Integra o Projeto “CESAMA 2020+” o Comitê 7 – Planejamento e Controle Operacional, cujo foco encontra-se nos investimentos de curto e médio prazos no sistema de abastecimento do Município.

Foram identificadas pelo Comitê as obras necessárias para atendimento às necessidades operacionais da Cesama, garantindo, no curto prazo, o bom funcionamento dos sistemas de abastecimento de água e esgotamento sanitário. As obras encontram-se relacionadas a seguir (posição em 18/11/2020):

- Monitoramento da estabilidade do terreno e obra de ampliação da ETA Walfrido Machado Mendonça: R\$ 194.176,76. Monitoramento concluído sem detecção de recalques. Próxima fase será a recuperação dos filtros e ajustes para utilização da parte ampliada
- Construção da Subadutora de água tratada da Av. Juiz de Fora e redes de distribuição dos bairros Parque Guarani e Granjas Bethânia: R\$ 1.335.635,31. Todas as redes foram executadas faltando apenas algumas interligações que dependem de autorização da DRT0 pois implica em paralisação do sistema causando desabastecimento. 97% das obras concluídas
- Reforma dos 6 (seis) filtros duplos da ETA Marechal Castelo Branco e dos 3 (três) filtros da ETA São Pedro: R\$ 642.040,60. Concluída

- Construção de nova célula do Reservatório Henrique de Novaes, com capacidade de 4.000 m³: R\$ 5.237.784,82. Reservatório concluído em carga iniciando o período de 15 dias parado e em carga total. Também em fase de conclusão o sistema de SPDA.
- Construção de 02 reservatórios metálicos para ampliação de capacidade de reservação no Bairro: R\$ 1.521.352,55. Reservatórios prontos em fase de enchimento para testes. Também em fase de conclusão o sistema de SPDA. 95% das obras concluídas
- Desvio da adutora DN 600 Viaduto na Av Itamar Franco, Bairro Cascatinha e interligações, zona D – E: R\$ 1.257.290,47. Obra em andamento, houve necessidade de termo aditivo de prazo e valor devido a interferências não previstas previsão de término em 90 dias.
- Complementação da construção da Estação Elevatória de Água Tratada - Carlos Chagas (Adutora São Pedro): R\$ 3.511.971,30. Obra em andamento com previsão de entrega para dezembro/2020.
- Modernização dos 06 (seis) filtros da ETA WALFRIDO MACHADO DE MENDONÇA – ETA CDI: R\$ 427.154,63
- Execução das fundações e montagem de reservatórios metálicos nos bairros: Alfineiros, Democrata, Dom Bosco, Esplanada, Jardim das Flores, Milho Branco, Nossa Senhora de Fátima, Santos Dumont e Santa Lucia: R\$ 4.249.941,29 **(Processo Licitatório)**
- Projeto básico e executivo para integração dos Sistemas Barreira do Triunfo e Barbosa Lage: R\$ 460.788,28 **(Processo Licitatório)**
- Construção da 4ª Adutora de Água Tratada de Juiz de Fora do Programa Saneamento para Todos – Avançar Cidades – Contrato 0506.597-36/2018 (Caixa Econômica Federal): R\$ 43.498.328,32 **(Processo Licitatório)**
- Ampliação da Estação de Tratamento de Esgoto Barbosa Lage: R\$ 31.260.058,02 **(Processo Licitatório)**
- Ampliação da Rede de Distribuição Sagrado Coração de Jesus: R\$ 3.165.155,99 **(Processo Licitatório)**

- Implantação do sistema de drenagem na ETA Walfrido Machado Mendonça: R\$ 335.891,94 (**Processo Licitatório**)
- Demolição mecânica da célula desativada do complexo de reservação Henrique de Novaes: R\$ 221.151,60 (**Processo Licitatório**)

Para tanto, os recursos para investimentos são provenientes de:

- Fonte de recursos próprios diretos: recurso previsto dentro do orçamento ordinário, fruto da arrecadação direta;
- Fonte de recursos próprios com destinação específica: contas criadas no processo de revisão tarifária de 2016, onde são creditados mensalmente percentuais definidos pela Agência Reguladora, sobre o faturamento. Atualmente são mentidas ativas três contas de investimentos:
 - Investimentos Incentivados
 - Controle de Perdas
 - Proteção de Mananciais
- Fonte de recursos externos onerosos: se referem aos investimentos não enquadrados como destinação específica e que demandam recursos que superam a capacidade de investimento da empresa com recursos próprios, realizados, portanto, mediante empréstimos onerosos;
- Fonte de recursos externos não onerosos: captados mediante editais disponibilizados pela União ou Estado.

IMPACTOS ECONÔMICO-FINANCEIROS DA OPERACIONALIZAÇÃO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS:

A estratégia de crescimento e desenvolvimento da Cesama é pautada na busca de resultados efetivos, no comprometimento com a qualidade dos serviços prestados e no atendimento às necessidades do poder concedente e acionistas. Os resultados positivos da Companhia demonstram o bom desempenho econômico-financeiro que, por sua vez, permitem a sustentação dos projetos de investimento para atendimento às políticas públicas. Os principais indicadores estratégicos da Companhia relativos ao atendimento às políticas públicas são:

Indicador	Objetivo	Meta 2021
Índice de qualidade da água distribuída	Garantir e monitorar continuamente a qualidade de água em todo o sistema	95%
Volume de água disponibilizado por economia ativa	Ampliar o sistema de abastecimento de água	16,0 m³/econ. ativa
Índice de tratamento de esgoto	Ampliar o sistema de esgotamento sanitário	37,6%
Margem EBITDA	Potencial de Geração de Caixa	42%
Margem Líquida	Lucratividade	23%

ESTRUTURA E PRÁTICAS DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

As estruturas e os mecanismos de governança corporativa utilizados pela Cesama, no intuito de zelar pela transparência, integridade e exatidão das informações, encontram-se relacionados abaixo:

- Assembleia Geral: órgão máximo da empresa com plenos poderes para deliberar sobre todos os negócios relativos a seu objeto sendo regida pelas Leis Federais n.6.404/1976 e n. 13.303/2016;
- Conselho de Administração: órgão de deliberação colegiado responsável pela orientação superior da Cesama. É composto por 7 (sete) membros eleitos e destituíveis pela Assembleia Geral, conforme disposições constantes no Estatuto Social da Cesama. Dentre os Conselheiros, 2 (dois) são independentes, sendo garantida a participação de um representante dos empregados, pelo voto direto de seus pares, em eleição organizada pela Companhia em conjunto com o Sindicato, observados os requisitos exigidos para o cargo de Conselheiro;
- Comitê de Auditoria Estatutário: órgão auxiliar do Conselho de Administração, composto por 03 (três) membros cujo mandato termina junto com o do Conselho de Administração;
- Comitê Estatutário: regido pelas disposições previstas na Lei Federal n. 13.303/2016 e na Lei Municipal n. 13.473/2016. É composto por 3 (três)

membros indicados pelos acionistas, com mandato de 3 (três) anos, permitida 1 (uma) recondução. Além das atribuições definidas no Estatuto Social da Cesama, o Comitê também será responsável por oferecer apoio metodológico e procedimental para o Conselho de Administração, quando solicitado;

- Conselho Fiscal: composto por 3 (três) membros e seus respectivos suplentes, eleitos pela Assembleia Geral, o Conselho Fiscal funciona em caráter permanente. O Conselho Fiscal da Cesama será regido pelas disposições previstas nas Leis Federais n. 6.404/1976 e n. 13.303/2016 e pela Lei Municipal n.13.473/2016. O prazo máximo de exercício dos membros do Conselho Fiscal será de 2 (dois) anos, sendo permitidas 2 (duas) reconduções consecutivas;
- Diretoria Executiva: composta por 4 (quatro) membros, sendo um deles o Diretor-Presidente, eleitos pelo Conselho de Administração, todos com mandato unificado de 2 (dois) anos, permitidas no máximo 3 (três) reconduções consecutivas. O Diretor-Presidente da Cesama, André Borges de Souza, integra o Conselho de Administração;
- Secretaria de Governança: unidade funcional que tem por objetivo, em especial, prestar suporte e apoio à Assembleia Geral, aos Conselhos de Administração e Fiscal, ao Comitê Estatutário e à Diretoria Executiva, além de zelar pela efetividade do processo de Governança Corporativa na Cesama;
- Auditoria Interna: unidade responsável por aferir a adequação dos controles internos, tendo acesso total e irrestrito a todos os documentos, registros físicos e lógicos, sistemas, locais e pessoas envolvidas com as atividades sob exame;
- Auditoria Independente: a empresa Maciel Auditores S/A, atualmente atua como auditor independente da Companhia, prestando os serviços de auditoria Contábil, Financeira, Patrimonial e Operacional para a Cesama;
- Política de Indicação de Administradores e Membros de Comitês: instrumento de tomada de decisão da alta administração que visa garantir

a composição do Conselho de Administração, do Conselho Fiscal, da Diretoria Executiva e dos Comitês Estatutários, de forma adequada e alinhada às melhores práticas de Governança Corporativa.

AValiação DA DIRETORIA EXECUTIVA E COMENTÁRIOS DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO SOBRE O DESEMPENHO E ATENDIMENTO DAS METAS E RESULTADOS:

Em novembro de 2020, o Conselho de Administração realizou a avaliação anual da Diretoria Executiva da Cesama, conforme previsão constante no art. 13, inc. III da Lei Federal n. 13.303/16.

Para tanto, foram definidos os critérios de análise de desempenho a partir dos modelos de formulários elaborados pela Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais do Ministério de Planejamento. A forma de avaliação utilizada foi a Avaliação 180°, sendo a Diretoria Executiva, de forma colegiada e seus Diretores, individualmente, avaliada pelo Conselho de Administração. Está em fase de conclusão a autoavaliação dos Diretores acerca da própria contribuição e da contribuição da Diretoria Executiva.

A estrutura das avaliações realizadas encontram-se relacionadas abaixo:

Tipo	Avaliador	Estrutura
Avaliação da Diretoria Executiva	Conselho de Administração	18 critérios
Avaliação do Diretor Presidente	Conselho de Administração	17 critérios
Avaliação individual dos Diretores	Conselho de Administração	12 critérios

Na análise do atendimento das metas e resultados na execução do plano de negócios e da estratégia de longo prazo, nos termos do §2º, inc. II, art. 23 da Lei Federal nº. 13.303/16, e inc. XVIII, art. 23 do Estatuto Social da CESAMA, o Conselho de Administração concluiu que *“mesmo diante de todas as adversidades e desafios que o ano de 2020 propôs, a Diretoria Executiva, desde o Projeto “Governança”, vem conduzindo a empresa de modo firme e perfeitamente integrado à legislação, refletindo tudo o que se espera daqueles que administram uma empresa com a*

relevância da Cesama para o Município. Especialmente durante esse período excepcional decorrente do cenário de pandemia, os Diretores Executivos mantiveram sua atuação, bem como permitiram uma Cesama atuante e funcional. Em um momento tão incerto e difícil, a Diretoria permaneceu atuando de forma diligente e atenta a todas as necessidades da empresa, cumprindo praticamente todas as metas propostas, exceto, justificadamente, o aumento dos índices referentes ao tratamento do esgoto sanitário. Deste modo, fica claríssima a necessidade da existência da Diretoria Executiva, justificada em sua própria competência na tomada de decisões, a qual deve manter-se coesa e atenta, conduzindo a Companhia em seu caminho de excelência a todos os cidadãos de Juiz de Fora”.

CONTROLES INTERNOS E GESTÃO DE RISCOS:

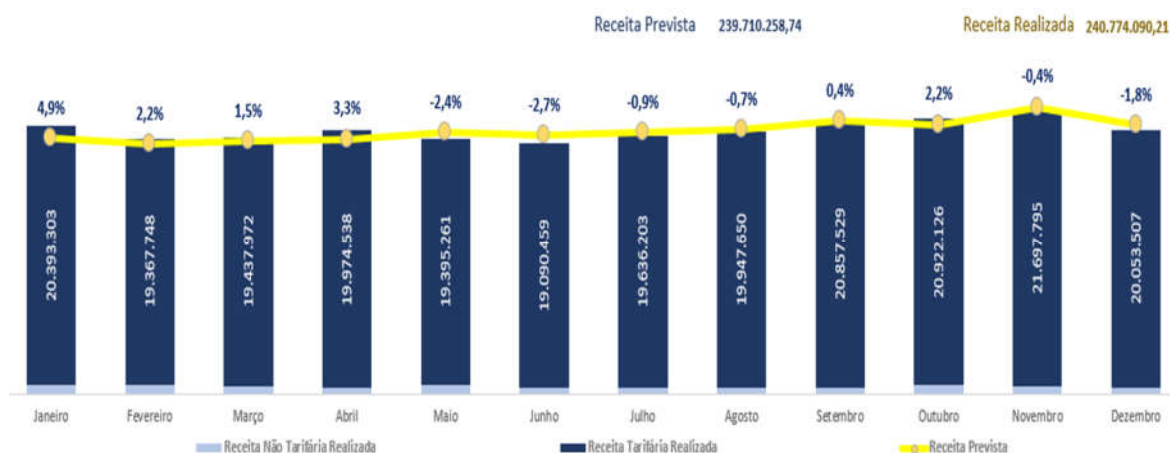
A Cesama mantém controles internos que permitem o acompanhamento de suas diversas atividades. Os controles utilizados nas principais áreas da empresa são:

- Controle de contas a receber (GEFC): tem por objetivo principal evitar erros que possam impactar a receita da Companhia ou causar transtornos aos usuários;
- Controle de contas a pagar (GEFC): tem por objetivo principal garantir o cumprimento das obrigações financeiras da empresa, evitando erros que possam ser significativos para as decisões tomadas pelos órgãos colegiados;
- Controle de Recursos Humanos (GARH): tem por objetivo principal reduzir eventuais inconsistências em relação à legislação trabalhista, por meio de uma rotina de controles para que Cesama possa fazer cumprir suas normas internas e a legislação vigente;
- Auditoria Interna (AUD): tem como objetivo assegurar o cumprimento dos princípios institucionais, políticas, planos e metas, com independência, imparcialidade e objetividade, observando aspectos legais, normativos, éticos e organizacionais, e agregando valor aos processos auditados;

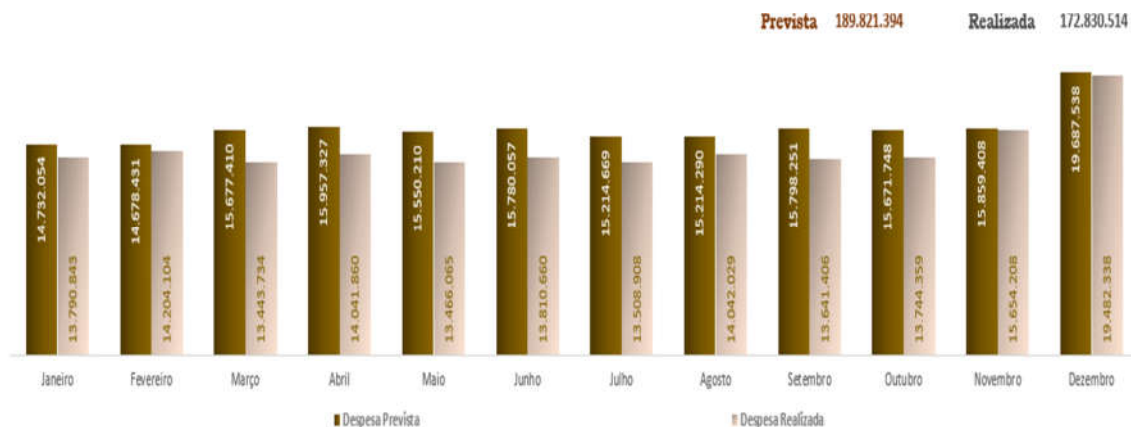
- Comitê de Ética e Integridade: órgão não estatutário que tem como função zelar pelo respeito aos princípios e valores éticos da CESAMA através do cumprimento do Código de Conduta Ética e Integridade. Possui competência para esclarecer dúvidas de interpretação do Código de Conduta Ética e Integridade, analisar casos omissos, receber denúncias de violação ao Código de Conduta Ética e Integridade, proceder ao julgamento ou à orientação de conduta e encaminhar sugestão de atualização do Código de Conduta Ética e Integridade à Diretoria Executiva, sempre alinhada à missão, aos valores e as estratégias organizacionais da CESAMA. O Comitê de Ética e Integridade da CESAMA é composto por 05 (cinco) membros titulares, indicados pela Diretoria Executiva e disponibiliza canais de denúncia, ferramenta de comunicação que permite a qualquer pessoa apontar irregularidades, ao vivenciar, testemunhar ou tomar conhecimento de desvios de conduta que configurem violação aos preceitos estabelecidos no Código de Conduta e Ética e Integridade da Cesama, cometidos por seus colaboradores, fornecedores e/ou prestadores de serviços. Qualquer cidadão que queira relatar uma denúncia ou conduta indevida, identificada na empresa, poderá fazê-la por meio do endereço eletrônico integridade@cesama.com.br ou nos demais canais informados no Código de Ética.
- Gestão de Riscos: A fim de apoiar a instituição da estrutura e sistemática de gestão de riscos na empresa, foi designado profissional com expertise no assunto para auxiliar a Companhia na efetivação da metodologia de gerenciamento de riscos. Os trabalhos já foram iniciados, sendo os riscos identificados pelo corpo gerencial da empresa, com base nos objetivos do Plano Estratégico da Companhia. O processo está em fase de reavaliação dos riscos inicialmente levantados, com o apoio dos gerentes de cada área, para definir aqueles de maiores relevância e impacto à Companhia, estabelecendo os mecanismos de controle e os fatores de mitigação. A etapa final é a divulgação do trabalho para toda a empresa e capacitação dos gestores para administrar os riscos de sua unidade, sob a coordenação da área de gestão de riscos da Cesama. Assim, a Gestão de Riscos

Corporativos na Cesama irá assegurar a identificação, análise, avaliação, tratamento e monitoramento contínuo dos riscos, proporcionando o aperfeiçoamento do processo de tomada de decisões a partir do conhecimento prévio e estruturado dos riscos e seus impactos.

- Execução orçamentária (APC): o acompanhamento do orçamento empresarial é feito de forma conjunta com as Gerências e exerce importante papel na busca de diretrizes estratégicas bem como na alocação de recursos financeiros. Em 2020, devido à questão da crise financeira provocada pela pandemia provocando aumento da inadimplência, foi solicitado pela Diretoria Executiva e Conselho de Administração um acompanhamento mensal da receita, despesas, arrecadação, saldos bancários e suas respectivas projeções até o final do ano, para que as decisões pudessem ser tomadas de maneira tempestiva e assertiva. Alguns resultados deste estudo são apresentados a seguir (ref. 31/10/2020).



Receita



Despesas



Indicadores

Importante destacar que o Comitê de Auditoria Estatutário contribui para melhorar as operações da organização, supervisionando as atividades desenvolvidas nas áreas de controle interno, de auditoria interna e de elaboração das demonstrações Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa – dezembro/2020

financeiras, monitorando a qualidade e a integridade dos mecanismos de controle interno, das demonstrações financeiras e das informações e medições divulgadas pela CESAMA, além de assessorar o Conselho de Administração no exercício de suas funções estatutárias.

REMUNERAÇÃO DA ALTA ADMINISTRAÇÃO:

A remuneração individual dos Administradores é definida obedecendo aos seguintes critérios:

- O valor global destinado ao pagamento dos Administradores é estabelecido anualmente pela Assembleia Geral;
- A remuneração mensal devida aos membros do Conselho de Administração será definida pela Assembleia Geral, conforme art. 152 da Lei Federal n. 6.404/1976, e levará em consideração a remuneração mensal média dos diretores da CESAMA, excluídos os valores relativos a adicional de férias, benefícios e verbas de representação, sendo vedado o pagamento de participação de qualquer espécie, nos lucros da CESAMA;
- A remuneração dos membros do Conselho Fiscal será fixada a partir do valor global estabelecido pela Assembleia Geral Ordinária destinado ao pagamento dos Administradores e não excederá a 10% (dez por cento) do salário mensal médio dos diretores da CESAMA;
- A remuneração mensal devida aos membros da Diretoria Executiva é fixada pelo Conselho de Administração a partir do valor global estabelecido pela Assembleia Geral; e
- A remuneração devida aos membros do Comitê de Auditoria Estatutário será estabelecida pelo Conselho de Administração a partir do valor global estabelecido pela Assembleia Geral Ordinária destinado ao pagamento dos Administradores. Os membros do Comitê Estatutário não receberão qualquer outro tipo de remuneração da CESAMA ou da Prefeitura Municipal de Juiz de Fora, que não seja aquela relativa à função de integrante do Conselho de Administração ou do Comitê de Auditoria Estatutário.

Em 2019, os valores realizados para remuneração da Diretoria e Conselhos foram de R\$864.306,97 e R\$266.573,46, respectivamente, não computados encargos e benefícios.

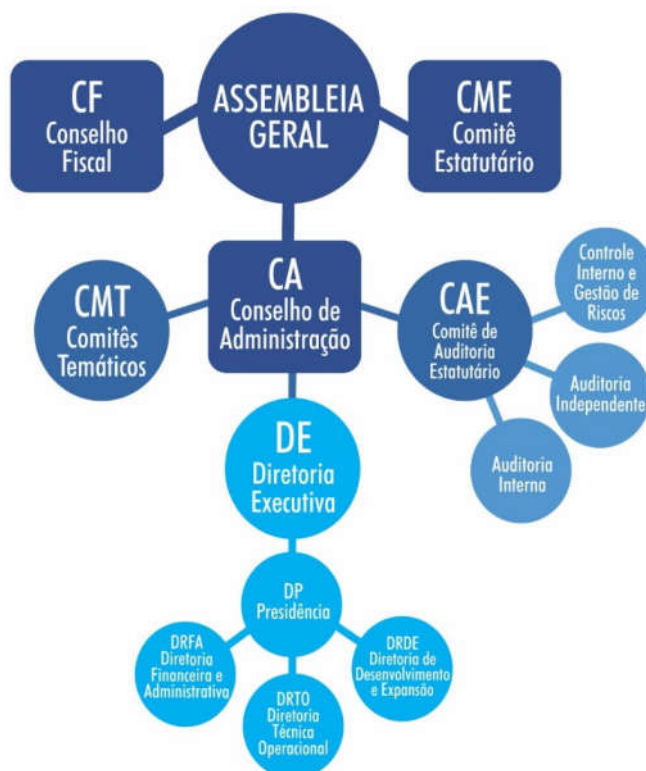
O valor anual destinado ao pagamento dos Administradores, referente ao exercício 2020, aprovado pela Assembleia Geral, encontra-se discriminado na tabela a seguir:

	Conselho de Administração	Diretoria Executiva	Conselho Fiscal	Comitê de Auditoria Estatutário
Membros totais	7	4	3	3
Membros remunerados	7	4	3	3
Remuneração Total	R\$ 358.325,76	R\$ 1.562.055,00	R\$ 34.031,11	R\$ 41.159,82

Obs.: nos valores acima estão incluídos encargos e benefícios.

ORGANOGRAMA DA ALTA ADMINISTRAÇÃO:

O organograma da alta administração da Cesama encontra-se representado abaixo:



DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS E COMENTÁRIOS SOBRE O DESEMPENHO DA CESAMA:

Em 2019 a CESAMA obteve bom desempenho econômico-financeiro, encerrando o exercício com lucro líquido de R\$ 39.961 milhões.

Os indicadores financeiros de 2016 a 2019 foram:

Período	EBITDA	Liquidez Corrente	Liquidez Seca	Grau de Endividamento	Participação Capital Terceiros
2016	25%	1,80%	1,67%	26%	34%
2017	28%	2,99%	2,85%	21%	26%
2018	36%	4,33%	4,21%	31%	46%
2019	40%	5,3%	5,15%	31%	45%

Os indicadores econômicos de 2016 a 2019 foram:

Período	Receita Líquida (R\$ mil)	Lucro Bruto (R\$ mil)	Lucro Líquido (R\$ mil)	Margem Líquida	Retorno Ativos ROI	Retorno Acionista ROE
2016	165.518	119.314	39.035	24%	3%	4%
2017	189.505	143.064	55.535	29%	5%	7%
2018	193.779	141.143	39.961	21%	3%	3%
2019	207.815	143.003	49.814	24%	3%	5%

A perspectiva do desempenho econômico-financeiro para 2020 é manter as tendências dos anos anteriores.

Atendendo aos requisitos de transparência, nos termos do art. 8º da Lei Federal n. 13.303/16, o Conselho de Administração da Cesama aprovou em 15/12/20 a Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa, que segue subscrita pelos seus membros.

Leonardo Guedes de Carvalho
Presidente do Conselho de Administração

Roberto Tadeu dos Reis
Vice-Presidente do Conselho de Administração

André Borges de Souza
Conselheiro

Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa – dezembro/2020

Companhia de Saneamento Municipal - Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 / Juiz de Fora – MG

Eleutério Paschoalino Costa
Conselheiro

Guilherme de Almeida Barra
Conselheiro

Mário Henrique Fazza
Conselheiro

Paulo Otávio Januzzi
Conselheiro

RELATÓRIO INTEGRADO 2020





SUMÁRIO

1. MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO.....	3	6. RESULTADOS.....	18
2. PROPÓSITO.....	4	6.1.Receitas e Despesas	18
2.1.Quem somos	4	6.2.Demonstração dos resultados	19
2.2.Nossos números em 2020	7	6.3.Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras.	19
3. NOSSA GOVERNANÇA	7		
3.1.Órgãos de governança corporativa.....	7		
4. ÉTICA E INTEGRIDADE	12		
5. AÇÕES INTERNAS E GESTÃO.....	13		
5.1.Projeto “CESAMA 2020+”	13		
5.2.Melhorias no sistema.....	14		
5.3.Planejamento Estratégico	15		
5.4.Agência Reguladora	16		
5.5.LGPD	17		
5.6.Ações frente à COVID-19.....	17		



Este último ano foi desafiador em diversos aspectos, em razão da pandemia do novo coronavírus, mas trouxe consigo oportunidades que nos fizeram olhar adiante, encontrando ferramentas e soluções que devem nos acompanhar nos próximos anos.

Neste Relatório Integrado apresentamos as principais ações da CESAMA no período compreendido entre 1º de janeiro e 31 de dezembro de 2020, contextualizando os resultados obtidos e como atuamos no decorrer do ano, sem deixar de comentar o planejamento da Companhia para fazer frente aos desafios no futuro e dar continuidade ao nosso propósito de planejar e executar a prestação dos serviços de abastecimento de água, coleta e tratamento de esgoto sanitário, no atendimento à universalização, à sustentabilidade econômica, social e ambiental.

1. MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO

O ciclo de 2020 foi marcado por grande resiliência e enfrentamento de desafios. Para fazer frente à pandemia da COVID-19, nos transpusemos, em tempo recorde, do presencial para o *online*, priorizando a proteção dos nossos empregados. Nossos esforços foram múltiplos e voltados em manter nossas atividades e, ao mesmo tempo, preservar o bem-estar da população.

Com a colaboração e a constante adaptação de todos a esta nova conjuntura, foi mantida a qualidade de nosso serviço, e renovado nosso compromisso com a cidade de Juiz de Fora, de ainda mais destacado valor se considerarmos as adversidades que enfrentamos em momento inédito na recente história da humanidade.

Ainda mais, aprendemos muito! E nesse processo de aprendizagem está o embrião de novas práticas de gestão e também de novos olhares para nosso trabalho e para aqueles que dele dependem, de modo que das dificuldades extraímos a matéria-prima para nos mantermos relevantes mesmo nos momentos mais incertos e aflitivos, reafirmando nosso compromisso com a sociedade.



Com o olhar para o futuro, vamos continuar ancorados em nossos valores e propósito. Enfrentaremos os desafios e abraçaremos as oportunidades, na certeza de que estamos no caminho certo para construir uma empresa melhor e agir para bem atender a sociedade.

2. PROPÓSITO

2.1. Quem somos

A CESAMA é uma empresa pública Municipal de capital fechado, cujo acionista controlador é o Município de Juiz de Fora, detentor de 99,99% do capital da empresa. Possui personalidade jurídica de direito privado, dotada de autonomia administrativa, financeira e patrimonial, tendo como principal objeto social a prestação de serviços de saneamento básico, compreendendo o segmento de abastecimento de água e esgotamento sanitário, objetivando a universalização dos serviços sem prejuízo da sustentabilidade financeira no longo prazo.

A companhia resulta da transformação do Departamento Municipal de Água e Esgoto - DAE, entidade autárquica criada pela Lei Municipal n.1.873, de 01 de agosto de 1963, em

empresa pública, por meio da Lei Municipal n. 7.762, de 12 de julho de 1990, sendo regida pela Lei Municipal n. 13.473/16 e pelas Leis Federais n. 6.404/1976, n. 11.445/2007 e n. 13.303/16.

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

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



atualidade, visando a contribuir para a saúde pública e para a proteção do meio ambiente;

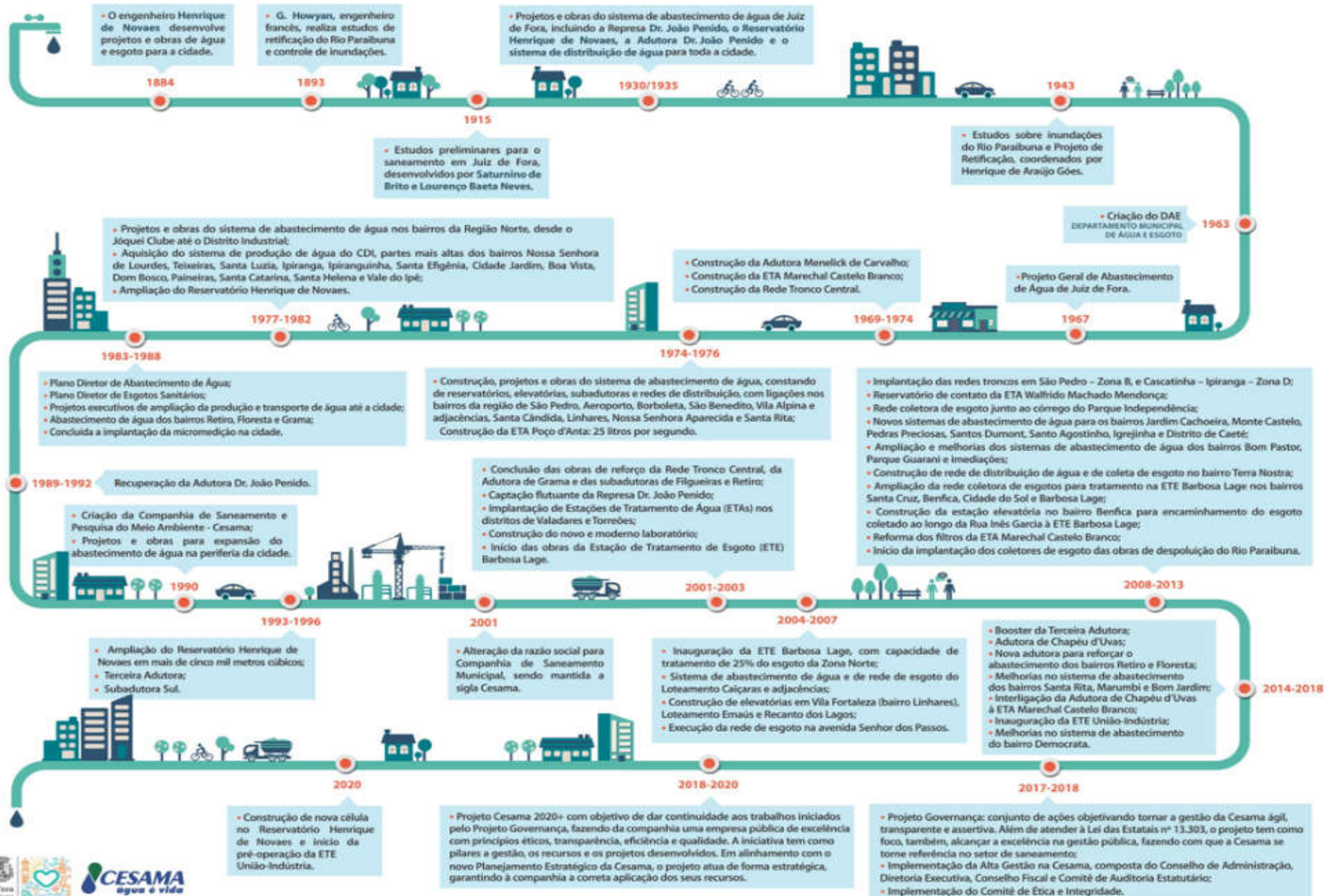
- IV. cobrar as tarifas decorrentes dos serviços de água e esgoto;
- V. promover estudos e pesquisas para o aperfeiçoamento dos serviços prestados, mantendo intercâmbio com entidades que atuem no campo do saneamento;
- VI. exercer outras atividades e pesquisas relacionadas à preservação dos cursos d'água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

Nossa empresa vem buscando, diariamente, atender com eficiência a um número cada vez mais expressivo de cidadãos, garantindo qualidade de vida e bem-estar à população juiz-forana.

A linha do tempo a seguir demonstra os principais marcos da trajetória da CESAMA e do saneamento no município.



Evolução do saneamento em Juiz de Fora





2.2. Nossos números em 2020

SISTEMA DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA

- 6 Estações de Tratamento de Água
- 11 Poços profundos
- 92 reservatórios
- 173 elevatórias
- 3 outorgas de captações em barramentos não pertencentes à Companhia
- Volume total de água produzido: 47.768.970 m³
- 1.871,6 km de rede distribuição
- 153.839 ligações de água
- 251.481 economias ativas de água

SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO

- 3 Estações de Tratamento de Esgoto
- 13 elevatórias de esgoto
- 1.366,9 km de rede coletora
- 150.994 ligações de esgoto
- 248.772 economias ativas de esgoto

PESSOAS

- 478 empregados no quadro efetivo
- 4.552 horas de treinamento

3. NOSSA GOVERNANÇA

3.1. Órgãos de governança corporativa

Assembleia Geral

Órgão máximo da empresa com plenos poderes para deliberar sobre todos os negócios relativos a seu objeto, sendo regida pelas Leis Federais nº.s 6.404/1976 e 13.303/2016.

Reúne entre suas atribuições, a aprovação das contas anuais da CESAMA, a eleição e destituição dos conselheiros de administração e fiscal e as alterações no Estatuto Social da empresa.

Em 2020 ocorreram oito assembleias de acionistas, sendo a assembleia geral ordinária (AGO) realizada em 29 de abril. Na AGO participaram, além dos acionistas que representam a totalidade do capital societário da CESAMA, o Presidente do Conselho Fiscal e o Diretor-Presidente da companhia.



Conselho de Administração

Composto por 7 (sete) membros, com prazo de gestão unificado e não superior a 2 (dois) anos, a contar da data da eleição, sendo permitidas no máximo 3 (três) reconduções consecutivas. Todos os conselheiros são profissionais qualificados e de reputação ilibada, comprometidos com o cumprimento dos seus deveres fiduciários.

Compete ao Conselho de Administração fixar a orientação geral da companhia e decidir sobre questões estratégicas, além de acompanhar o cumprimento dos planos de ação, executados pela liderança executiva.

Anualmente a CESAMA conduz uma avaliação do seu Conselho de Administração e de seus conselheiros, conforme art. 13, inc. III da Lei Federal nº. 13.303/16. Em 2020 o processo de avaliação contemplou as seguintes dimensões:

- análise do Conselho, como colegiado, órgão de administração e instância corporativa; e
- análise dos conselheiros individualmente (autoavaliação).

A técnica de coleta utilizada foi o questionário com

perguntas abertas e fechadas. Os resultados foram compartilhados e discutidos na reunião do Conselho de Administração realizada em 27/10/2020.

Da avaliação foram extraídas as seguintes recomendações para melhoria da companhia:

- *participação de um conselheiro no Comitê de Auditoria Estatutário;*
- *aumento do número e do tempo das reuniões do Conselho;*
- *capacitação em áreas diversas de atuação do Conselho;*
- *a instituição de uma Política de Transição da administração da companhia;*
- *acompanhamento intenso das ações referentes ao tratamento de esgoto no município;*
- *adequação da remuneração da Diretoria Executiva.*



Conselho Fiscal

Composto por 3 (três) membros efetivos, e suplentes em igual número, eleitos pela Assembleia Geral, com prazo de exercício de 02 (dois) anos, sendo permitidas 02 (duas) reconduções consecutivas. Compete ao órgão fiscalizar os atos dos administradores e, analisar e opinar sobre as contas da CESAMA, as quais serão aprovadas em Assembleia Geral Ordinária.

Comitê de Auditoria Estatutário

Atua como órgão auxiliar do Conselho de Administração, o Comitê de Auditoria Estatutário possui as seguintes competências:

- opinar sobre a contratação e destituição de auditor independente;
- supervisionar as atividades dos auditores independentes, avaliando sua independência, a qualidade dos serviços prestados e a adequação de tais serviços às necessidades da empresa;
- supervisionar as atividades desenvolvidas nas áreas de controle interno, de auditoria interna e de elaboração das

demonstrações financeiras;

- monitorar a qualidade e a integridade dos mecanismos de controle interno, das demonstrações financeiras e das informações e medições divulgadas pela CESAMA;
- avaliar e monitorar exposições de risco da CESAMA, podendo requerer, entre outras, informações detalhadas sobre políticas e procedimentos referentes à: a) remuneração da administração; b) utilização de ativos da empresa; c) gastos incorridos em nome da empresa.
- avaliar e monitorar, em conjunto com a administração e a área de auditoria interna, a adequação das transações com partes relacionadas;
- elaborar relatório anual com informações sobre as atividades, os resultados, as conclusões e as recomendações do Comitê de Auditoria Estatutário, registrando, se houver, as divergências significativas entre administração, auditoria independente e Comitê de Auditoria Estatutário em relação às demonstrações financeiras;
- avaliar a razoabilidade dos parâmetros em que se fundamentam os cálculos atuariais, bem como o resultado



atuarial dos planos de benefícios mantidos pelo fundo de pensão de entidade fechada de previdência complementar que a empresa for patrocinadora.

Diretoria Executiva

Órgão colegiado composto por 4 (quatro) membros, sendo um deles o Diretor-Presidente, eleitos pelo Conselho de Administração, todos com mandato unificado de 2 (dois) anos, permitidas no máximo 3 (três) reconduções consecutivas.

É condição para investidura em cargo de Diretor Executivo a assunção de compromisso com metas e resultados específicos a serem alcançados, que deverá ser aprovado pelo Conselho de Administração, a quem incumbe fiscalizar seu cumprimento.

A Diretoria Executiva da CESAMA também é avaliada anualmente pelo Conselho de Administração, além de realizar sua autoavaliação. Em 2020 o Conselho de Administração registrou as seguintes ponderações sobre a avaliação da Diretoria Executiva:

- acerca do cumprimento das metas constantes no Plano de Negócios, estas foram atendidas parcialmente, havendo a compreensão quanto ao prejuízo causado

pela pandemia do novo coronavírus nas ações da Diretoria;

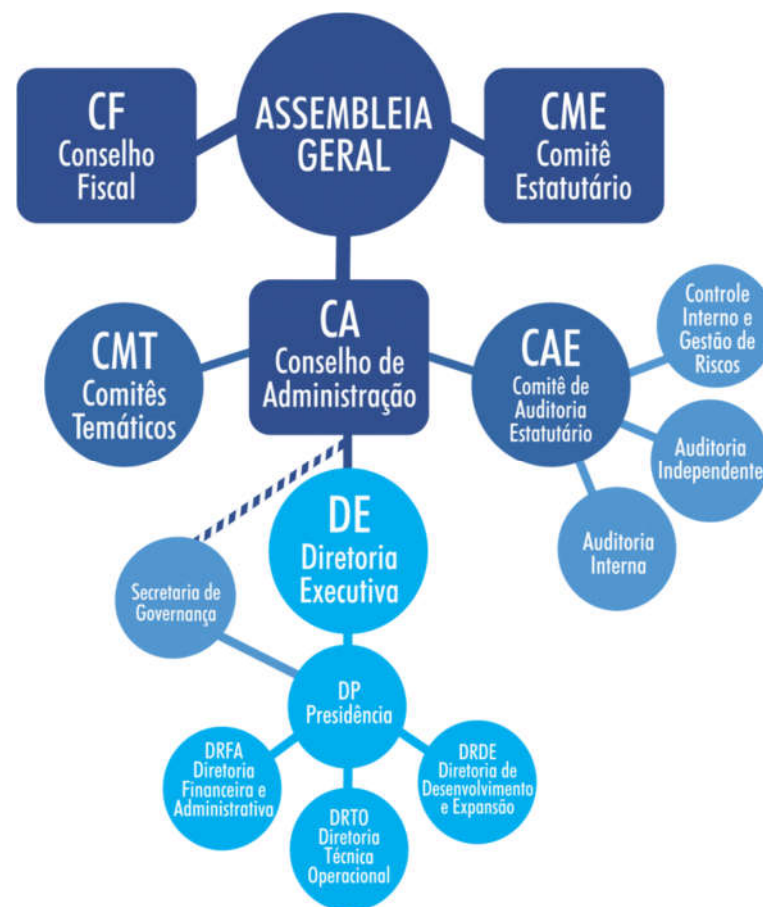
- não foram identificadas metas dissociadas do objetivo da companhia;
- capacitação do corpo técnico, cumprimento de prazos, combate às perdas na distribuição de água e avanço no tratamento de esgoto, foram medidas identificadas para que a Diretoria Executiva melhore o índice de concretização do plano de negócios;
- foi exaltado o total comprometimento da Diretoria Executiva com os objetivos de crescimento da companhia, atuando com assertividade e profissionalismo.

O Conselho de Administração concluiu o processo de avaliação da Diretoria Executiva afirmando que *“mesmo diante de todas as adversidades e desafios que o ano de 2020 propôs, a Diretoria Executiva, desde o Projeto ‘Governança’, vem conduzindo a empresa de modo firme e perfeitamente integrado à legislação, refletindo tudo o que se espera daqueles que administram uma empresa com a relevância da CESAMA para o Município. Especialmente durante esse período excepcional*



decorrente do cenário de pandemia, os Diretores Executivos mantiveram sua atuação, bem como permitiram uma CESAMA atuante e funcional. Em um momento tão incerto e difícil, a Diretoria permaneceu atuando de forma diligente e atenta a todas as necessidades da empresa, cumprindo praticamente todas as metas propostas, exceto, justificadamente, o aumento dos índices referentes ao tratamento do esgoto sanitário. Deste modo, fica claríssima a necessidade da existência da Diretoria Executiva, justificada em sua própria competência na tomada de decisões, a qual deve manter-se coesa e atenta, conduzindo a companhia em seu caminho de excelência a todos os cidadãos de Juiz de Fora”.

A estrutura de governança encontra-se representada a seguir:



Reuniões dos Conselhos, Comitês e Diretoria

	2019	2020
Conselho de Administração	16	18
Conselho Fiscal	04	06
Comitê de Auditoria Estatutário	06	08
Diretoria Executiva	60	134

* Reuniões ordinárias e extraordinárias



4. ÉTICA E INTEGRIDADE

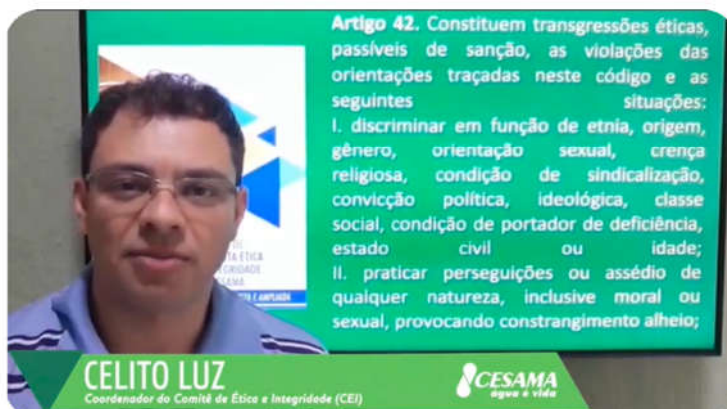
O Código de Conduta Ética e Integridade é a nossa bússola, no que se refere aos padrões de ética e comportamento, nos orientando a manter a harmonia entre nossas condutas e os princípios que elegemos como essenciais para o fortalecimento da companhia. O nosso Código se aplica aos conselheiros, diretores, membros de comitês, empregados efetivos, comissionados e colaboradores.

A gestão do Código de Conduta Ética e Integridade é exercida pelo Comitê de Ética e Integridade, o qual tem competência para esclarecer dúvidas de interpretação, analisar casos omissos, receber denúncias de violações ao Código de Conduta Ética e Integridade, aconselhar e alertar quanto à conduta no ambiente de trabalho, proceder ao julgamento, orientar a conduta ou aplicar censura, e encaminhar sugestões de atualização à Diretoria Executiva, sempre alinhada à missão, aos valores e às estratégias organizacionais da CESAMA.

Contamos com um canal de denúncia, em que é possível esclarecer dúvidas de interpretação e encaminhar denúncias de descumprimento do Código. O canal de denúncia é de uso restrito do Comitê de Ética e Integridade, a fim de garantir a

confidencialidade das informações, preservar a identidade das pessoas envolvidas e promover um ambiente seguro.

Em virtude do cenário da pandemia da COVID-19, o treinamento anual sobre o Código de Conduta Ética e Integridade da CESAMA foi realizado de forma virtual, por meio de vídeos educativos e didáticos abordando os pontos mais relevantes do nosso Código.



5. AÇÕES INTERNAS E GESTÃO

5.1. Projeto “CESAMA 2020+”

Em outubro concluímos nosso Projeto “CESAMA 2020+” sendo realizada no dia 29 a plenária de encerramento. Em virtude da pandemia da COVID-19, o evento ocorreu de forma virtual e apresentou os resultados dos comitês que integram a iniciativa. Durante quase dois anos, cerca de 35 (trinta e cinco) empregados se dedicaram ao projeto, implantando ações estratégicas em diversos setores da companhia e consolidando sua governança corporativa.

O Projeto “CESAMA 2020+” teve como objetivo dar continuidade aos trabalhos iniciados no Projeto “Governança”, fazendo da companhia uma empresa pública de excelência com princípios éticos, transparência, eficiência e qualidade. A iniciativa teve como pilares a gestão, os recursos e os projetos desenvolvidos.

No decorrer da plenária foi salientada a necessidade da companhia se preparar para as alterações decorrentes da atualização do marco legal do saneamento básico – Lei Federal n. 14.026/20. O Conselheiro de Administração André Borges de



Souza, Diretor-Presidente à época, afirmou que a “*companhia precisa estar atenta a essas questões e já ter 2030 como foco das suas ações. Isso exige uma série de investimentos futuros. Foi pensando nisso que trabalhamos visando a sustentabilidade financeira da empresa*”.

5.2. Melhorias no sistema

Nos últimos anos iniciamos uma série de ações para garantir melhorias nos sistemas operacionais da companhia. Essas ações foram intensificadas no Projeto “CESAMA 2020+”, por meio do Comitê 7 (C7) - Planejamento e Controle Operacional, que tinha em seu escopo medidas que visavam a execução das obras necessárias para atendimento às necessidades operacionais da CESAMA.

Em 2020, importantes ações foram concluídas, dentre elas, a construção dos reservatórios do Alto Bairu e de Santa Terezinha, e a revitalização da Estação de Tratamento de Água (ETA) no bairro São Pedro.

Os três novos reservatórios na parte alta do Bairro Bairu têm capacidade de armazenar até 1,4 milhão de litros de água. Essa ação representou um investimento de mais de R\$1,5

milhão e ampliou a capacidade de reserva nos bairros Bandeirantes, Bom Clima, Quintas da Avenida, Nossa Senhora das Graças, Eldorado, Bairu, Progresso, Marumbi e Santa Paula.

O reservatório no Bairro Santa Terezinha, localizado na Rua Tupi, integra o complexo do Reservatório “Henrique de Novaes”, e tem capacidade de quatro milhões de litros, ampliando assim o sistema de reserva do município. Representando um investimento de cerca de R\$5,2 milhões, o reservatório conta com tecnologia inovadora, pois sua estrutura é feita de aço vitrificado. O material possui vida útil muito maior que a dos demais utilizados na área, além de tornar a manutenção significativamente mais fácil.

Além disso, concluímos a reforma dos seis filtros da ETA Marechal Castelo Branco, que incrementou a capacidade dos filtros em, no mínimo, 50%, passando de 800 litros por segundo para 1.200, reforçando assim o sistema de abastecimento de toda a cidade.



Reservatório Bairro



Reservatório Santa Terezinha

5.3. Planejamento Estratégico

Em março divulgamos o Planejamento Estratégico resultante de um trabalho desenvolvido desde 2017, pelo G3 do Projeto “Governança”, com a colaboração de cerca de 70 (setenta) empregados das mais diversas áreas da companhia, que debateram as forças, fraquezas, oportunidades e ameaças que envolvem a empresa, traçando, ainda, quais são sua missão, visão, objetivos estratégicos e valores.

O Planejamento Estratégico nos possibilita estabelecer a direção a ser seguida pela CESAMA, visando um maior grau de interação com o ambiente. Trata-se de um processo contínuo no qual são definidos e revisados a missão da empresa, a visão de futuro, os objetivos e os projetos de intervenção que visam a mudança desejada.

Nossa empresa tem como missão *“planejar e executar a prestação dos serviços de abastecimento de água, coleta e tratamento de esgoto sanitário, no atendimento à universalização, à sustentabilidade econômica, social e ambiental”* e como visão *“ser uma empresa pública de excelência com princípios éticos, transparência, eficiência e qualidade”*.

Os valores da companhia são: a transparência, o respeito às



peçoas, a ética, a integridade, a responsabilidade socioambiental e o comprometimento.

A fim de acompanhar as mudanças que a sociedade e o mercado experimentam ao longo dos anos, alinhando nossos indicadores às diretrizes da agência reguladora e do Sistema Nacional de Informações sobre Saneamento – SNIS, estamos trabalhando na formulação de um novo planejamento que entrará em vigor a partir de 2022.

Nossa estratégia tem um olhar atento para as mudanças no saneamento já iniciadas e intensificadas nos próximos anos, considerando os desafios e oportunidades do mercado.

5.4. Agência Reguladora

Desde setembro a Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento Básico de Minas Gerais (ARISB-MG) é a nova responsável pela regulação e fiscalização da CESAMA. Quem fazia este trabalho era a Agência Reguladora de Serviços de Abastecimento de Água e de Esgotamento Sanitário do Estado de Minas Gerais (ARSAE-MG), que, em 2012, início da regulação dos serviços prestados pela CESAMA, era a única apta a regular a nossa empresa.

Para pactuação do novo convênio foram avaliadas pela Prefeitura de Juiz de Fora, propostas da ARISB-MG, ARSAE-MG e do Consórcio Intermunicipal de Saneamento Básico da Zona da Mata de Minas Gerais (CISAB). Neste processo, foi analisada a capacidade técnica, financeira e jurídica das interessadas, além dos valores das taxas regulatórias e as metodologias adotadas, que devem estar de acordo com a realidade da CESAMA.

Cabe à agência reguladora definir o reajuste anual das tarifas de água e esgoto, estabelecendo valores que sejam justos, tanto para o usuário quanto para a empresa. Além disso, a cada quatro anos ela atua no processo de revisão tarifária, definindo ações estratégicas para a companhia. A última revisão ocorreu em janeiro de 2020, ainda sob a definição da ARSAE-MG, e se estenderá até 2024. Além de seu poder fiscalizador, a agência reguladora estabelece normas, padrões e metas para a adequada prestação dos serviços de água e esgoto e a satisfação dos usuários.



5.5. LGPD

Diante das disposições da Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais – Lei n. 13.709, de 14 de agosto de 2018, a companhia deu início aos trabalhos para contratação de empresa especializada para execução dos serviços de diagnóstico de conformidade da governança de dados pessoais, visando instituir práticas para garantir o atendimento à LGPD. O escopo da contratação envolve: o diagnóstico de impacto da LGPD na CESAMA, a elaboração do plano estratégico de implementação de um programa de conformidade com a LGPD e a implantação do plano estratégico de conformidade com a LGPD.

5.6. Ações frente à COVID-19

Com a chegada da pandemia do novo coronavírus, organizações dos diversos setores tiveram que se readaptar e instituir medidas de enfrentamento à crise. Com a CESAMA não foi diferente e, de imediato, foi preciso alterar o funcionamento da empresa por meio de ações preventivas em prol da preservação dos empregados, colaboradores e da sociedade. A partir de março, com a declaração do estado de calamidade pública pelo município, a companhia adotou as seguintes medidas:

- instituição de férias coletivas;
- adiantamento do gozo dos dias de Prêmio Assiduidade;
- adiantamento do feriado de 7 de setembro para 8 de maio;
- adoção do *home office*;
- redução da jornada presencial de trabalho;
- distribuição de máscaras, álcool em gel e equipamentos de proteção individual (EPIs);
- aferição da temperatura corporal;
- intensificação da higienização das estações de trabalho e veículos;
- restrição de acesso às unidades da companhia;
- suspensão do concurso público;
- suspensão / adiamento de eventos e treinamentos presenciais;
- realização de reuniões virtuais;
- suspensão da aplicação do reajuste tarifário médio de 0,36% previsto para abril;
- suspensão dos cortes comerciais nos meses de abril e



maio, com retorno gradual a partir de junho, exceto para as categorias social e para os serviços essenciais.

Em maio divulgamos nosso Plano de Ação de Enfrentamento à COVID-19, compreendendo uma série de medidas elaboradas para resguardar a saúde dos empregados, colaboradores e usuários dos serviços da CESAMA, tendo como foco o distanciamento social.

Todas essas ações foram ampla e intensamente divulgadas nos meios de comunicação oficiais da companhia, conscientizando as pessoas sobre a importância da adoção das medidas preventivas à propagação da COVID-19.



Relatório Integrado Ano Base 2020 – outubro/2021

6. RESULTADOS

6.1. Receitas e Despesas

A receita total da companhia foi de R\$239.732 milhões, sendo a maior parcela decorrente do faturamento tarifário e o restante proveniente de outras receitas diversas, tais como novas ligações e restabelecimento do abastecimento. Aproximadamente 75% da receita total é destinada às despesas da companhia.

O comportamento do orçamento empresarial em 2020, com a discriminação de suas principais despesas, encontra-se a seguir:

ORÇAMENTO RECEITA		ACUMULADO DE JANEIRO A DEZEMBRO			
RUBRICA	PREVISTO	REALIZADO	PESO	DIFERENÇA	Δ%
RECEITA	239.710.258,74	239.732.985,75	100%	22.727,01	0,0%

ORÇAMENTO DESPESA		ACUMULADO DE JANEIRO A DEZEMBRO			
RUBRICA	PREVISTO	REALIZADO	PESO	DIFERENÇA	Δ%
DESPESA	189.821.393,99	177.650.975,53	100%	-12.170.418,46	-6,4%
RECURSOS HUMANOS	70.388.339,76	64.737.166,58	36,4%	-5.651.173,18	-8,0%
ENERGIA ELÉTRICA E TELECOMUNICAÇÕES	19.550.019,95	21.137.800,42	11,9%	1.587.780,47	8,1%
PRODUTOS PARA TRATAMENTO	5.768.527,22	5.010.026,83	2,8%	-758.500,39	-13,1%
TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	3.094.871,52	720.499,19	0,4%	-2.374.372,33	-76,7%
VEÍCULOS	2.226.002,11	1.773.562,97	1,0%	-452.439,14	-20,3%
MATERIAIS	3.182.194,77	2.626.045,52	1,5%	-556.149,25	-17,5%
SERVIÇOS	28.797.177,69	21.213.389,02	11,9%	-7.583.788,67	-26,3%
OUTRAS DESPESAS	1.684.846,30	684.970,67	0,4%	-999.875,63	-59,3%
DESPESAS FINANCEIRAS E DEPRECIAÇÃO	22.617.798,45	28.291.681,97	15,9%	5.673.883,52	25,1%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	32.511.616,21	31.455.832,36	17,7%	-1.055.783,85	-3,2%



6.2. Demonstração dos resultados

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

	Nota	2020	2019
OPERAÇÕES CONTINUADAS			
Receita de serviços de água		145.777.934,38	143.538.360,16
Receita de serviços de esgoto		93.442.867,48	90.331.906,10
		239.220.801,86	233.870.266,26
Deduções			
Cancelamentos		(2.966.357,66)	(4.222.158,92)
Impostos e contribuições		(22.167.893,31)	(21.833.103,22)
		(25.134.250,97)	(26.055.262,14)
Receita Líquida	22	214.086.550,89	207.815.004,12
(-) Custos dos serviços prestados	23	(65.715.537,12)	(64.811.921,96)
Lucro Bruto		148.371.013,77	143.003.082,16
Despesas gerais	24	(661.039,41)	(1.484.723,32)
Despesas administrativas	24	(67.949.039,64)	(65.879.746,35)
Despesas Tributárias		(2.536.749,40)	(3.918.134,77)
Remuneração Diretores	24	(592.719,94)	(535.634,58)
Outras receitas (despesas) operacionais líquidas		933.077,99	847.914,93
		(70.806.470,40)	(70.970.324,09)
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras e impostos		77.564.543,37	72.032.758,07
Resultado Financeiro		(351.251,68)	1.632.836,53
Resultado Antes dos impostos		77.213.291,69	73.665.594,60
Imposto de Renda		(17.063.992,72)	(17.278.449,33)
Contribuição Social	25	(6.165.415,08)	(6.243.189,75)
Resultado Antes das Participações		53.983.883,89	50.143.955,52
Participações		(1.044.713,34)	(329.516,83)
Resultado do Exercício		52.939.170,55	49.814.438,69
Juros S/Capital Próprio		(12.042.172,58)	(5.432.078,26)
Lucro Por Ações		0,33	0,31

6.3. Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras.

A Assembleia Geral e Presidência da

COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA

Juiz de Fora - MG

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos efeitos dos assuntos descritos na seção a seguir intitulada “base para opinião com ressalva”, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA, em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para Opinião com Ressalva

No exercício findo em 31 de dezembro de 2020, a CESAMA não possuía informações e controles internos individuais adequados e suficientes em



relação aos bens patrimoniais apresentados no ativo imobilizado, cujo custo contábil naquela data totalizou R\$ 481.959 mil, bem como a respectiva depreciação acumulada, no valor de R\$ 169.674 mil (nota explicativa 9); cujos efeitos estão sujeitos a levantamentos patrimoniais com vistas a atender a NBC TG 27 – Ativo Imobilizado. Como comentado na nota explicativa “3.f”, não foi realizada a análise e teste quanto à capacidade de recuperação dos valores registrados no ativo imobilizado (NBC TG 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos). A ausência de controles e informações adequadas, de análise e de teste de recuperabilidade desses ativos não permitiu avaliar a existência de possíveis perdas de ativos registrados com valor superior àquele passível de ser recuperado por uso ou venda relativos ao ativo, naquela data. Sendo assim, não foi possível, nas circunstâncias, ainda que por meio de procedimentos adicionais de auditoria, concluirmos sobre os saldos contábeis dessas contas, bem como os possíveis efeitos que possam vir a impactar as demonstrações financeiras do exercício findo naquela data.

Ênfases

IRPJ

Conforme mencionado na nota explicativa nº 26.1, desde maio de 2010, a CESAMA obteve liminar favorável à suspensão da obrigatoriedade do recolhimento do IRPJ, pela qual foi deferida Tutela Antecipada pela Juíza Federal Titular da 3ª Vara de Juiz de Fora. E com base nesta tutela, a CESAMA não recolheu o IRPJ devido a partir do mês de maio de 2010 até o encerramento do exercício. O valor apurado em 2020 foi de R\$ 17.064, o valor apurado até 31 de dezembro de 2020 é de R\$ 93.147 que está registrado no Passivo Não Circulante. A citada decisão ainda está sujeita a recursos. Nossa opinião não apresenta ressalva relacionada a esse

assunto.

COVID-19

Chamamos a atenção para a nota explicativa nº 27, no tocante aos efeitos do COVID-19 sobre as demonstrações financeiras. A Administração da CESAMA entende que não houve necessidade de eventuais mudanças nas premissas e julgamentos atualmente adotados, ou de ajustes nas demonstrações financeiras findas em 31 de dezembro de 2020, e como resultado da implementação de medidas de monitoramento constante, a CESAMA, estima que manterá equilibrado seu fluxo de caixa. Com isso, acredita ter recursos adequados para continuar suas operações no curto prazo e médio prazo, deste modo, o pressuposto de *going concern* foi aplicado na preparação das demonstrações financeiras findas naquela data. Nossa opinião não apresenta ressalva relacionada a esse assunto.

Outro assunto

Revisão dos valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019.

Os valores referentes ao balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2019, as demonstrações do resultado, os fluxos de caixa e as mutações do patrimônio líquido referentes ao exercício findo naquela data, que estão sendo apresentadas pela Administração da CESAMA como informações suplementares e comparativas, foram auditadas por outros auditores independentes que emitiram opinião, em 13 de março de 2020, com ressalvas: (i) ausência de realização de teste de recuperabilidade nos ativos imobilizados e (ii) efeitos da ausência de recolhimento do IRPJ com base em decisão judicial.



Demonstração do Valor Adicionado

Examinamos também a demonstração do valor adicionado (DVA), elaborada sob a responsabilidade da Administração da CESAMA, para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020. Essa demonstração foi submetida aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, está adequadamente apresentada, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto, exceto pelos efeitos dos assuntos descritos no tópico “Base para Opinião com Ressalvas sobre as Demonstrações Financeiras”.

Responsabilidades da administração pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a CESAMA continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a CESAMA ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela administração da CESAMA são aqueles com

responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

(a) Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.



(b) Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da CESAMA.

(c) Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

(d) Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a CESAMA a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com a administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Maceió, 6 de abril de 2021.

CONVICTA Auditores Independentes S/S



Relatório Integrado aprovado pela Diretoria Executiva em 15/10/2021, conforme Deliberação n. 320/21, e pelo Conselho de Administração em 26/10/2021.

Maria Helena Rodrigues Gomes
Presidente do Conselho de Administração

Roberto Tadeu dos Reis
Vice-Presidente do Conselho de Administração

André Borges de Souza
Conselheiro

Áurea Celeste Gouvêa
Conselheira

Luís Cesário de Mendonça Lopes
Conselheiro

Marco Aurélio Miguel Silva
Conselheiro

Renata Fernandes da Silva
Conselheira

Descrição da composição do capital social, indicando os principais acionistas ou quotistas e os percentuais de participação

Não foi realizada alteração no Capital Social da Companhia de Saneamento Municipal no exercício de 2020.

O Capital Social da Companhia, totalmente subscrito e integralizado, é composto por 161.000.000 de ações ordinárias nominativas, todas sem valor nominal, sendo que o Departamento Municipal de Limpeza Urbana – DEMLURB é detentor de 0,01% destas ações.

O Capital Social registrado em 31.12.2020 é de R\$ 161.000.000,00 (cento e sessenta e um milhões de reais), cabendo ao sócio DEMLURB o equivalente a R\$ 16.100,00 (dezesesseis mil e cem reais).

COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
Valores Expresso em milhares de reais

Nota	Capital Social	Reserva de Capital	Reservas de Lucros			Ajuste de Avaliação Patrimonial	Lucros/Prejuízos acumulados	Total
			Legal	Investimentos	Reserva de Contingência			
Saldo em 31 de dezembro de 2018	161.000	1.416	11.281	75.549	4.050	14.845	0	268.142
Aumento de Capital							-	-
Resultado do Exercício							49.814	49.814
Ajuste Exercícios Anteriores							48	48
Constituição Reserva Legal			2.221				(2.221)	-
Constituição da reserva de investimentos				40.898			(40.898)	-
Constituição da reserva de incentivos Fiscais					134		(134)	-
Dividendos e juros sobre capital próprio							(6.608)	(6.608)
Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial						(250)	-	(250)
Saldo em 31 de dezembro de 2019	161.000	1.416	13.503	116.448	4.184	14.595	0	311.146
Aumento de Capital	-			-			-	-
Resultado do Exercício							52.939	52.939
Ajuste Exercícios Anteriores							(236)	(236)
Constituição Reserva Legal			2.033				(2.033)	-
Constituição da reserva de investimentos				38.128			(38.128)	-
Constituição da reserva de incentivos Fiscais				(16.111)	501		(501)	-
Reversão de Reserva de Investimentos							16.111	-
Dividendos e juros sobre capital próprio							(28.154)	(28.154)
Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial						(250)	-	(250)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	161.000	1.416	15.536	138.464	4.684	14.345	0	335.446

RAFAELA
MEDINA
CURY-036776
46600
Assinado de forma digital por RAFAELA MEDINA CURY-03677646600
Dados: 2021.04.28 16:34:14 -03'00'

Júlio César Teixeira
Diretor Presidente

Rafaela Medina Cury
Diretor Financeiro e Administrativo

MARCIO AUGUSTO
PESSOA
AZEVEDO-03093644
690
Assinado de forma digital por MARCIO AUGUSTO PESSOA AZEVEDO-03093644690
Dados: 2021.04.29 11:24:30 -03'00'

Márcio Augusto Pessoa Azevedo
Diretor Técnico Operacional

Assinado de forma digital por MARCELO MELLO DO AMARAL-02426303797
Dados: 2021.04.08 08:26:51 -03'00'

Marcelo Mello do Amaral
Diretor de Desenvolvimento e Expansão

ROBSON DUTRA
FERRERA
55555225687
Assinado de forma digital por ROBSON DUTRA FERRERA
Dados: 2021.04.29 11:24:30 -03'00'

Robson Dutra Ferreira
Contador - CRC/MG 070057

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras

COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
Valores Expresso em milhares de reais

	Nota	2020	2019
Receita Líquida	22	214.087	207.815
(-) Custos dos serviços prestados	23	<u>(65.716)</u>	<u>(64.812)</u>
Lucro Bruto		<u>148.371</u>	<u>143.003</u>
Despesas gerais	24	(661)	(1.485)
Despesas administrativas	24	(67.949)	(65.880)
Despesas Tributárias		(2.537)	(3.918)
Remuneração Diretores	24	(593)	(536)
Outras receitas (despesas) operacionais líquidas		933	848
		<u>(70.806)</u>	<u>(70.970)</u>
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras e impostos		77.565	72.033
Despesas Financeiras líquidas		<u>(351)</u>	<u>1.633</u>
Resultado Antes dos impostos		77.213	73.666
Contribuição Social	25	<u>(6.165)</u>	<u>(6.243)</u>
Resultado Antes das Participações		<u>53.984</u>	<u>50.144</u>
Participações		(1.045)	(330)
		<u>52.939</u>	<u>49.814</u>
Juros S/Capital Próprio		(12.042)	(5.432)
Lucro Por Ações		0,33	0,31

RAFAELA
MEDINA
CURY:03677646
600

Assinado de forma
digital por RAFAELA
MEDINA
CURY:03677646600
Dados: 2021.04.28
16:46:31 -01'00'

Júlio César Teixeira
Diretor Presidente

MARCIO AUGUSTO
PESSOA
AZEVEDO:0309364469
0

Márcio Augusto Pessoa Azevedo
Diretor Técnico Operacional

Rafaela Medina Cury
Diretor Financeiro e Administrativo

Assinado de forma digital por MARCELO MELLO DO AMARAL:02432639707
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,
ou=RFB e-CPF A3, ou=(EM BRANCO), ou=12517704000115, cn=MARCELO
MELLO DO AMARAL:02432639707
Dados: 2021.04.30 08:25:04 -03'00'

Marcelo Mello do Amaral
Diretor de Desenvolvimento e Expansão

ROBSON DUTRA
FERREIRA
55555225687

Robson Dutra Ferreira
Contador - CRC/MG 070057

COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (METODO INDIRETO)
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E DE 2019
Valores Expresso em milhares de reais

	2020	2019
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	52.939	49.814
Ajustes do resultado do exercício		
Depreciação, amortizações	11.747	10.918
Provisões P/Contingências	(703)	1.548
Realização de Avaliação Patrimonial	(274)	(274)
Variação Monetária Financiamento (passiva)	597	594
Juros Sobre Capital Próprio	-	5.432
Resultado Baixa Imobilizado	(107)	(172)
Receita Venda Imobilizado	(107)	(186)
Custo Baixa imobilizado	0	14
Redução (aumento) nos ativos:		
Contas a receber de clientes	(455)	(3.718)
Estoques	100	(1.262)
Impostos a recuperar	(1.003)	(221)
Outras contas a receber	2.071	(4.768)
Depositos Judiciais	0	40
Aumento (redução) nos passivos:		
Contas a pagar a fornecedores e empreiteiros	3.166	599
Salários provisões e encargos	2.201	(346)
Impostos e contribuições a recolher	93.201	(323)
Outros	(78.210)	18.192
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	85.271	76.054
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de ativo imobilizado	(34.281)	(34.307)
Recebimento de venda do imobilizado	107	186
Novos Intangíveis	-	(47)
Caixa líquido proveniente das atividades de investimentos	(32.303)	(34.167)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Novos Financiamentos	-	1.494
Pagamentos Financiamentos	(7.288)	(6.481)
Dividendos e Juros s/ capital próprio	(21.544)	(3.367)
Caixa líquido proveniente das atividades de financiamentos	(28.831)	(8.353)
Aumento/Redução no caixa e equivalentes de caixa	24.136	33.533
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	106.521	72.988
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	130.657	106.521
Aumento/Redução no caixa e equivalente de caixa	24.136	33.533

Júlio César Teixeira
Diretor Presidente

MARCIO AUGUSTO
PESSOA
AZEVEDO:03093644690
Assinado de forma digital por
MARCIO AUGUSTO PESSOA
AZEVEDO:03093644690
Dados: 2021.04.29 11:23:44 -03'00'

Márcio Augusto Pessoa Azevedo
Diretor Técnico Operacional

ROBSON DUTRA
FERREIRA:
5555225687

Robson Dutra Ferreira

Contador - CRC/MG 070057

RAFAELA MEDINA
CURY:0367764660
Assinado de forma digital
por RAFAELA MEDINA
CURY:0367764660
Dados: 2021.04.28 16:36:56
-03'00'

Rafaela Medina Cury
Diretor Financeiro e Administrativo

Assinado de forma digital por MARCELO MELLO DO AMARAL:02432639707
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,
ou=RFB e-CPF A3, ou=(EM BRANCO), ou=12517704000115, cn=MARCELO
MELLO DO AMARAL:02432639707
Dados: 2021.04.30 08:27:16 -03'00'

Marcelo Mello do Amaral
Diretor de Desenvolvimento e Expansão

Companhia de Saneamento Municipal -CESAMA

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em milhares de Reais)

1. Contexto operacional

A COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL – CESAMA é uma empresa pública Municipal de Juiz de Fora, criada pela Lei nº 7.762/90 e regida pela Lei Municipal 13.473/2016, pelas Leis Federais 6.404/76, 11.445/2007 e a Lei das Estatais 13.303/2016. Com patrimônio próprio, sob a forma de sociedade anônima de capital fechado, de duração indeterminada. Com objeto social de planejar e executar o sistema público de abastecimento de água e esgotamento sanitário visando à universalização do acesso, sem prejuízo da sustentabilidade econômico-financeira a longo prazo, em cumprimento à política de gestão e às regras regulatórias do setor ditado pelo Poder Executivo municipal, titular do serviço de saneamento. Sendo o valor das Tarifas regulados pela ARSAE – Agencia Reguladora de Serviços de Abastecimento de Água e de Esgotamento Sanitário do Estado de Minas Gerais até abril de 2020, a partir de setembro de 2020 a regulação passou ser realizada pela Agência reguladora Intermunicipal de Saneamento Básico de Minas Gerais - ARISB .

2. Base de preparação

As demonstrações financeiras foram elaboradas sobre a égide da Estrutura Conceitual, objetivando fornecer informações para a tomada de decisões, sendo estas apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em simetria com os Pronunciamentos Contábeis (CPC) além de estar alinhada com as normas internacionais de contabilidade emitidas pelo IASB, bem como em consonância com a Lei das Sociedades por Ações e atualizadas por seus dispositivos. A companhia vem adotando o pronunciamento CPC 09 – Demonstração do Valor Adicionado por entender ser um demonstrativo de grande importância para a sociedade. A companhia adota as avaliações e os procedimentos necessários para a apresentação das demonstrações contábeis em conformidade com novas práticas contábeis.

Essas demonstrações são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia. Todas as informações financeiras apresentadas em Real foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

A administração da Companhia autorizou a conclusão da presente demonstração contábil em 09 de abril de 2021, avaliando como evento subsequente os efeitos causados pela pandemia do COVID 19 no município de Juiz de Fora que decretou situação de emergência. Com isto a Companhia adotou medidas de redução dos custos e alongamento de obrigações para suportar os impactos no aumento da inadimplência, já as medidas adotadas pelo município de Juiz de Fora para contenção da Covid19 não proporcionaram redução na receita de tarifa.

3. Principais políticas contábeis

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nessas demonstrações financeiras.

a) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de três meses,

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

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

ou menos, que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor e utilizados pela Companhia para gerenciamento de seus compromissos de curto prazo.

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 Companhia encontram-se registrados em contas patrimoniais. A administração desses instrumentos é efetuada através de estratégias operacionais, visando liquidez, rentabilidade e segurança.

h) Contas a receber

Refere-se às contas de créditos com os usuários pelo fornecimento de água e pelos serviços de coleta e tratamento de esgoto sanitário e demais serviços correlatos. Incluem, também, créditos por fornecimentos prestados e não faturados até a data do balanço para atendimento ao princípio de reconhecimento de receita.

As contas a receber de clientes são inicialmente reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, deduzidas de provisão para perda do valor recuperável. Uma provisão para perda do valor recuperável das contas a receber de clientes é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a Companhia não será capaz de cobrar todos os valores recebíveis de acordo com os prazos originais 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 são considerados indicadores de que as contas a receber podem não ser recuperáveis. A inadimplência da Companhia em 30 dias é superior a 30%, em função do corte que só ocorrer após 60 dias, reduzindo ao longo do tempo, onde em um ano a média cai para 3%.

c) Provisão para crédito de liquidação duvidosa:

A metodologia de cálculo da PCLD de 2020 foi apresentada e aprovada pela Diretoria Executiva, apurada com base no contas a receber vencido nos anos de 2009 a 2020. Resultando numa taxa de 9,09%, calculada pela média de 2009 a 2019 do saldo em aberto de cada ano sobre o acumulado em aberto até 31/12/2020. Esta taxa foi aplicada sobre o saldo devedor e multiplicado por 12 referente ao período em análise, sendo apurado o montante de R\$ 13.000 e um ajuste necessário em 2020 de R\$ 5.430.

d) Estoques de materiais

Os estoques são apresentados pelo menor valor entre o valor de custo e o valor líquido realizável. Os custos dos estoques são determinados pelo método do custo médio. Os estoques de materiais são destinados ao consumo e à manutenção dos sistemas de água e esgoto, bem como aqueles destinados a projetos, estão demonstrados ao custo médio de aquisição, sendo classificados no ativo circulante.

e) Créditos tributários

Os créditos tributários são calculados considerando as consequências fiscais atuais e futuras, também de diferença temporária tributável no futuro, de acordo com a determinação das práticas contábeis adotadas no Brasil.

f) Imobilizado

O imobilizado é registrado ao custo de aquisição, formação ou construção, deduzidos do valor de depreciação. Relativamente as depreciações e amortização são calculadas de acordo com o método levando em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens e às taxas de depreciação referidas na nota 09. A companhia não realizou em 2020 estudo de recuperabilidade de seus ativos. Em 2021 a Companhia realizará uma licitação para contratação de empresa especializada em recuperabilidade de ativos, contratação esta com previsão para 2021.

g) Intangível

O intangível é registrado ao custo histórico de formação, sendo amortizado linearmente levando em consideração o tempo de vida útil e as taxas de amortização demonstradas na nota 11.

h) 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. 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.

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

O valor justo da parcela do passivo de um título de dívida conversível é determinado com o uso da taxa de juros de mercado para o mesmo título de dívida caso este não fosse conversível, obtida junto à instituição financeira que o concedeu. Esse valor é registrado como passivo com base no custo amortizado, até que esta obrigação seja extinta na conversão ou no vencimento dos títulos de dívida. Este é reconhecido e incluído no patrimônio líquido, líquido dos efeitos do imposto de renda e da contribuição social. O valor contábil da opção de conversão não é reavaliado em exercícios subsequentes.

Os empréstimos são classificados como passivo circulante, a menos que a Companhia tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço.

i) Salários e encargos sociais

Os salários, provisões para férias, 13º salário e os pagamentos complementares, quando negociados em acordos coletivos de trabalho, com os encargos sociais correspondentes, são apropriados pelo regime de competência.

j) Provisão para contingências

São constituídas provisões para fazer face às contingências e obrigações legais potenciais, sendo as mesmas calculadas, tendo por base a correspondente probabilidade de perda baseada na opinião de seus assessores jurídicos. A Companhia constitui provisão para contingências, nos montantes considerados necessários para cobrir eventuais perdas que

possam advir do desfecho desfavorável de processos trabalhistas, tributários, cíveis e ambientais, os quais estão em andamento.

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

O imposto de renda, registrado no resultado, é calculado com base nos resultados tributáveis (lucro ajustado) às alíquotas aplicáveis segundo a legislação vigente – 15% acrescido de 10% sobre o resultado tributável que exceder R\$ 240 mil anuais. A partir de maio de 2010 a Companhia obteve liminar favorável a suspensão da obrigatoriedade do recolhimento do imposto de renda. Neste sentido, a CESAMA não realizou o recolhimento do imposto de renda devido. Mesmo com liminar favorável a Companhia continua a realizar o cálculo do IRPJ, o valor apurado do IRPJ vem sendo registrado diretamente no resultado e em contrapartida na conta do IRPJ a recolher no passivo não circulante, de 2010 a 2020 o valor está registrado em R\$ 93.147.

A contribuição social, registrada no resultado, é calculada com base nos resultados tributáveis antes do imposto de renda, através da aplicação da alíquota de 9%.

l) Juros sobre 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. Para fins de publicação das demonstrações financeiras, os juros sobre capital próprio estão apresentados a débito de lucros acumulados.

m) Uso de estimativas

As estimativas contábeis foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, quando aplicável, de acordo com o julgamento da Administração da Companhia. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a determinação da vida útil dos bens do ativo imobilizado, provisão para créditos de cobrança duvidosa e provisão para outros riscos e encargos. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores divergentes devido a imprecisões inerentes aos processos de elaboração e revisão dessas estimativas. 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 Companhia 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.

As principais estimativas relacionadas às demonstrações financeiras referem-se ao registro dos efeitos decorrentes de:

- Provisão para créditos de liquidação duvidosa; e
- Provisão para contingências.

n) Reconhecimento de receita

Receita de Serviços: as receitas são reconhecidas com observância ao regime de competência, as receitas de abastecimento de água e coleta de esgoto são reconhecidas à medida que a água é consumida e os serviços são prestados. São reconhecidas ao valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela prestação destes serviços e são

apresentadas líquidas dos impostos sobre o valor agregado, devoluções e descontos incidentes sobre as mesmas, incluindo ainda os valores dos acréscimos por impontualidade de clientes (multa).

A Companhia reconhece a receita quando: I) o valor da receita pode ser mensurado com segurança; II) é provável que os valores serão arrecadados; III) seja provável que benefícios econômicos futuros fluirão para a Companhia; e IV) os bens e serviços são entregues.

Receita de Contrato com Cliente CPC 47: a Companhia avaliou e não possui ativos de contrato, assim não adotou o CPC 47 / IFRS 15 com aplicação a norma na data inicial de 1º de janeiro de 2019.

o) Instrumentos financeiros

Aplicações Financeira: A Companhia tem como pratica histórica fazer aplicações de baixo risco. As aplicações são realizadas com o intuito de manter a valorização dos recursos, são gerenciados num modelo de negócios cujo o objetivo é de recolher apenas fluxos de caixa contratuais (juros e principal) subsequentemente mensurados ao custo amortizado, de acordo com o CPC 48.

Clientes: As contas a receber de clientes que não contenham um componente de financiamento significativo, são mensurados pelo preço de transação no reconhecimento inicial e subsequente, determinado pelo CPC 47. O ativo é classificado e mensurado pelo custo amortizado pois gera fluxos de caixas que são exclusivamente para pagamento de principal e de juros sobre o valor do principal em aberto. A Companhia fatura os serviços de água e esgoto mensalmente com vencimento médio de 10 dias.

Fornecedores: A Companhia não financia compras com fornecedores e seus prazos médios de vencimento são de 30 dias. É mensurado inicialmente pelo valor de transação que corresponde ao seu valor justo e subsequentemente ao custo amortizado. Além de possuir uma política de pagamento que contempla a antecipação aos fornecedores.

p) Arrendamentos

A companhia avaliou os impactos na aplicação inicial do CPC 06 (R2) / IFRS 16 sobre as demonstrações financeiras, identificando e separando os contratos que são isentos de reconhecimento (curto prazo, baixo valor) todos que atendem aos quesitos da norma. Sendo os isentos registrados como despesa e os demais como Ativo de arrendamento com saldo líquido de R\$ 962 em 2020.

q) Contas de Destinação Específica

Foi desenvolvido pela Agência Reguladora (ARASE - MG), no processo de revisão tarifária de 2016, o conceito de Contas de Destinação Específica para reservar recursos a serem utilizados em áreas específicas, visando a melhoria da eficiência na prestação do serviço. Estes recursos, obtidos através da aplicação de percentuais sobre a Receita Tarifária de Aplicação (Calculada pela aplicação das tarifas de aplicação sobre o mercado faturado, deduzidos das vendas canceladas), devem ter um tratamento regulatório e contábil diferenciado, para viabilizar o cumprimento de metas. O percentual utilizado a partir de abril de 2020 foi de 8,7% sobre o Faturamento da Tarifa de Água e Esgoto, para abastecer estas Contas de Destinações Especificas foram divididas em Programa Controle de Perdas com 1%, Proteção a Mananciais com 0,5%, e Investimento Incentivado com 7,2% depositados em contas vinculadas (Nota Técnica CRFEF 06/2016).

Os valores das Receitas e Despesas oriundas das Contas de Destinação Específica

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

deverão ser excluídos da Base de Cálculo dos Dividendos, dos Juros Sobre Capital Próprio e da Participação no Resultado ao Empregados, conforme previsto no artigo 3º parágrafo 8º da Resolução ARSAE-MG 79/2016.

4. Caixa e equivalentes de caixa

As disponibilidades de livre gestão e vinculadas estão demonstradas como segue:

	Livre Gestão		Vinculadas		Total	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Fundo Fixo	-	-	-	-	-	-
Banco	12.361	1.636	948	601	13.309	2.237
Aplicações financeiras	23.303	24.167	94.045	80.117	117.348	104.284
	35.664	25.803	94.993	80.718	130.657	106.521

As aplicações financeiras estão representadas por Certificados de Depósito Bancário, emitidos por bancos de 1ª linha, possuem rentabilidade indexada à taxa do CDI - Certificado de Depósito Interbancário, tendo liquidez diária. Os valores contabilizados aproximam-se dos valores de mercado.

5. Créditos e contas a receber de usuários

	31/12/2020	31/12/2019
Valores a receber de usuários	44.441	39.050
Valores a receber partes relacionadas	5.263	4.741
Usuários não identificados (1)	(209)	(181)
Total Contas a Receber	49.495	43.610
Outros recebimentos	-	-
(-) Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(13.000)	(7.570)
	36.495	36.040

(1) A conta "usuários não identificados" representa valores recebidos no banco ainda não baixado no sistema da Companhia

Os valores a receber de clientes têm a seguinte composição por vencimento:

	31/12/2020	31/12/2019
A vencer	4.038	2.254
Vencidos até 30 dias	11.127	11.252
Vencidos de 31 a 60 dias	3.971	2.321
Vencidos de 61 a 90 dias	1.593	1.618
Vencidos de 91 a 120 dias	1.055	873
Vencidos de 121 a 150 dias	702	575
Vencidos de 151 a 180 dias	586	557
Vencidos acima de 180 dias	21.369	19.600
	44.441	39.050

5.1. Contas a receber de partes relacionadas

Os valores relativos a contas a receber com partes relacionadas estão assim demonstrados:

	31/12/2020	31/12/2019
Prefeitura Municipal de Juiz de Fora	5.229	4.632
Departamento Municipal de Limpeza Urbana	34	109
	5.263	4.741

6. Estoque de materiais

O estoque da Companhia é composto de material de consumo e insumo, a saber:

	31/12/2020	31/12/2019
Material Escritório	60	51
Material de Limpeza e Conservação	21	10
Equipamento de Segurança	31	27
Peças e Acessórios para veículos	14	39
Produtos Químicos	523	394
Ferramentas	19	19
Material Utilizado na manutenção (a)	3.263	3.402
Uniformes	48	54
Materiais para consumo	39	128
Materiais para usinagem	318	312
	4.336	4.436

(a) Os estoques de material utilizado na manutenção referem-se basicamente materiais hidráulicos, elétricos e material de obra utilização na manutenção do sistema de água e esgoto pela Companhia.

7. Outros valores realizáveis

7.1 Circulante

A Conta outros valores realizáveis de curto prazo em 31 de dezembro, estão assim demonstrados em mil Reais:

	31/12/2020	31/12/2019
Adiantamento a Terceiros	2.009	2.009
Adiantamento Empregados	77	279
Convênio a Receber	42	5
Parte Relacionadas	0	0
Outros Créditos	2	1
	2.130	2.294

7.2 Não Circulante

A Conta outros valores realizáveis de longo prazo em 31 de dezembro, estão assim demonstrados em mil Reais:

	31/12/2020	31/12/2019
Tributos a recuperar	2.318	4.937
Outros Créditos	81	82
Despesas antecipadas	713	0
	3.112	5.019

8. Impostos a recuperar

Os impostos a recuperar podem ser assim demonstrados:

	31/12/2020	31/12/2019
IRRF s/ aplicações	3.183	2.964
Pasep	-	-
Cofins	2	1
Antecipação de imposto de renda	741	627
Antecipação de contribuição social	1.198	530
INSS	48	48
Impostos e Contribuições s/conta água/esgoto	1	1
	5.173	4.171

9. Imobilizado

	Taxas anuais de depreciação %	31/12/2020			31/12/2019
		Depreciação			
		Custo	Acumulada	Total líquido	Total líquido
Terrenos		1.665	0	1.665	1.665
Edificações	4	12.451	-11.471	980	1.134
Valor Justo de Edificações	1,43	19.058	-3.282	15.776	16.049
Veículos	20	3.344	-3.283	61	71
Máquinas equipamentos	10	8.353	-7.869	484	701
Ferramentas	20	124	-124	0	0
Móveis e Utensílios	10	652	-518	134	130
Equipamentos Informática	10	715	-123	592	331
Sistema de Água	4	192.579	-92.678	99.901	102.497
Sistema de Esgoto	4	88.714	-43.646	45.068	47.370
Inversões Fixas		247	0	247	247
Instalações Investimento Incentivado	4	55.350	-4.575	50.775	40.007
Arrendamento		2.186	-1.225	961	0
Obras em Execução Investimento Incentivado		46.332	0	46.332	28.596
Obras em Execução		48.359	0	48.359	47.857
Benfeitorias em Terceiros	10	1.830	-880	950	1.025
		481.959	-169.674	312.285	287.680

A depreciação do exercício apropriada ao resultado, foi de R\$ 11.747 (R\$ 10.862 em 2019) como custo na atividade e despesas gerais. Os itens de Instalações investimento incentivado e obras em execução investimento incentivado foram criadas pela Agência Reguladora para agrupar os investimentos que devem ter um tratamento regulatório diferenciado.

9.1. Movimentação do custo

	Taxas anuais de depreciação %	31/12/2020	Adições	Baixas	Crédito PIS COFINS	31/12/2019
Custo						
Terrenos		1.665	0	0	0	1.665
Edificações	4	12.451	0	0	0	12.451
Valor Justo de Edificações	1,43	19.058	0	0	0	19.058
Veículos	20	3.344	0	0	0	3.344
Máquinas equipamentos	10	8.353	28	(11)	0	8.336
Ferramentas	20	124	0	0	0	124
Móveis e Utensílios	10	652	39	(7)	0	620
Equipamentos de Informática	10	715	303	0	0	412
Sistema de Água	4	192.579	3.991	(309)	0	188.897
Sistema de Esgoto	4	88.714	756	(64)	0	88.022
Inversões Fixas		247	0	0	0	247
Instalações Investimento Incentivado	4	55.350	12.871	0	0	42.479
Arrendamento		2.186	1.214	0	0	972
Obras em Execução Investimento Incentivado *		46.332	17.736	0	0	28.596
Obras em Execução *	10	48.359	502	0	0	47.857
Benfeitorias em Terceiros		1.830	0	0	0	1.830
Total Custo		481.959	37.440	-391	0	444.910
Depreciação Acumulada						
Edificações		(11.471)	(154)	0	0	(11.317)
Valor Justo Edificações		(3.282)	(273)	0	0	(3.009)
Veículos		(3.283)	(10)	0	0	(3.273)
Máquinas equipamentos		(7.869)	(245)	11	0	(7.635)
Ferramentas		(124)	0	0	0	(124)
Móveis e Utensílios		(518)	(33)	5	0	(490)
Equipamentos de Informática		(123)	(42)	0	0	(81)
Sistema de Água		(92.678)	(6.278)	0	0	(86.400)
Sistema de Esgoto		(43.646)	(2.994)	0	0	(40.652)
Benfeitorias em Terceiros		(880)	(75)	0	0	(805)
Depreciação Investimento Incentivado		(4.575)	(2.103)	0	0	(2.472)
Arrendamento		(1.225)	(821)	0	0	(404)
Total da Depreciação		(169.674)	(13.028)	16	0	(156.662)
Total Líquido		312.285	24.412	(375)	0	288.248

(a) Obras em Execução destinadas ao aumento da capacidade de produção para atender à demanda dos serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitário.

As baixas tanto do exercício de 2019, quanto do exercício de 2020, referem-se ao sucateamento natural dos sistemas de abastecimento de água e esgotamento sanitário.

10. Intangível

10.1. Composição dos saldos

Em 31 de dezembro, o intangível estava demonstrado como segue:

	Taxas anuais de depreciação %	31/12/2020	31/12/2019
Rede Mista Esgoto e Água Pluvial	4	1.070	1.070
Concessões de Uso		1.984	1.984
Programa de Informática		939	939
Desenvolvimento Software		1.938	1.915
Total custo		5.931	5.908
Depreciação acumulada			
Rede Mista Esgoto e Água Pluvial		(843)	(821)
Programa de Informática		(62)	(41)
Total depreciação		(905)	(862)
Total líquido		5.026	5.046

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

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

10.2. Movimentação do custo

	Taxas anuais de depreciação %	31/12/2020	Adições	Baixas	Crédito PIS COFINS	31/12/2019
Rede Mista Esgoto e Água Pluvial	4	1.070	0	0	0	1.070
Concessões de Uso		1.984	0	0	0	1.984
Programa de Informática		939	0	0	0	939
Desenvolvimento Software		1.938	23	0	0	1.915
Total custo		5.931	23	0	0	5.908
Depreciação acumulada						
Rede Mista Esgoto e Água Pluvial		(843)	-22	0	0	(821)
Programa de Informática		(62)	-21	0	0	(41)
Total depreciação		(905)	(43)	0	0	(862)
Total líquido		5.026	(20)	0	0	5.046

11. Fornecedores e Empreiteiros

As obrigações com fornecedores estão relacionadas a gastos com serviços e materiais necessários à execução dos projetos da Companhia. Em 31 de dezembro os saldos estão assim demonstrados:

	31/12/2020	31/12/2019
Fornecedor	1.196,00	1.495
Empreiteiro	7.134,00	4.728
Arrendamento Veículos	1.047,00	0
Locação equipamentos	0	404
	9.377	6.627

Empresas especializadas na execução de obras na área de saneamento.

12. Empréstimos e financiamentos

	31/12/2020			31/12/2019		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Em moeda nacional						
BDMG - 150.739/11	637	3.053	3.690	609	3.574	4.183
BDMG - 181.638	3.750	8.585	12.335	3.678	11.925	15.603
CAIXA 0182288-92/07	185	1.867	2.052	165	2.062	2.227
CAIXA 0056597-36/18	88	1.463	1.551	0	1.624	1.624
BNDES	905	0	905	1.097	894	1.991
CEF - Capital de Giro	0	0	0	1.000	0	1.000
	5.565	14.968	20.533	6.549	20.079	26.628
Em moeda nacional	Encargos	Período Inicial	Período Final	31/12/2020	31/12/2019	
BDMG - 150.739/11	8%+IPCA	16/09/2011	16/09/2026	3.690	4.183	
BDMG - 181.638	7%+IPCA	20/04/2016	20/03/2024	12.335	15.603	
CAIXA 0182288-92/07	6%+FGTS	28/12/2007	28/12/2030	2.052	2.227	
CAIXA 0056597-36/18	9%+FGTS	31/03/2019	06/08/2038	1.551	1.624	
BNDES	192%+TJLP	29/10/2012	12/11/2021	905	1.991	
CEF - Capital de Giro	0,4%+CDI mês	29/01/2016	28/12/2020	0	1.000	
				20.533	26.628	

As garantias dos empréstimos e encargos é a arrecadação proveniente do pagamento das tarifas de água e esgoto.

13. Impostos e contribuições a recolher

Os impostos e contribuições a recolher estão assim demonstrados:

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

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

	31/12/2020	31/12/2019
INSS retido na Fonte	148	125
ISS retido na Fonte	140	141
IRRF	505	504
PASEP	190	186
COFINS	879	863
ISSQN	13	11
Retenção Contribuição Lei 10.833	62	29
IRPJ	65	65
CSLL	12	12
Tota I Curto Prazo	2.014	1.936
IRPJ	93.147	0
CSLL	1.422	0
Tota I Curto Prazo	94.569	0
Tota I	96.583	1.936

14. Obrigações Trabalhistas e Sociais

A Conta outros débitos em 31 de dezembro, estão assim demonstrados:

	31/12/2020	31/12/2019
Salários	143	
Participação resultado dos empregados	1.248	
SENAI	10	
Previdência Social	976	
FGTS	337	
Convênio Sesi	38	
Convênio SENAI	26	
Décimo Terceiro, Férias e Encargos	4.499	5.076
	7.277	5.076

15. Outros Passivos

A Conta outras obrigações em 31 de dezembro, estão assim demonstrados em mil Reais:

	31/12/2020	31/12/2019
Participação resultado dos empregados	0	485
SENAI	0	11
Convênio Sesi	0	42
Convênio SENAI	0	28
Previdência Social	0	1.058
FGTS	0	351
Depósito Judiciário	(2)	(2)
SENAI Treinamento	82	71
Sesi Assistência Social	2	65
Décimo Terceiro, Férias e Encargos	0	11
Cauções de terceiros	79	83
Valores a restituir usuários	3.875	3.248
Outros Valores exigíveis	1.769	2.145
Total Curto Prazo	5.805	7.596
Retenções P/responsabilidade solidaria	0	336
IRPJ (Ação Imunidade)	0	76.083
Total Longo Prazo	0	76.419
Total	5.805	84.015

16. Obrigações por Concessão de Uso

A Conta por Concessão em 31 de dezembro, estão assim demonstrados em mil Reais:

	31/12/2020	31/12/2019
Concessão de Uso (a)	1.985	1.985
	1.985	1.985

- (a) A conta concessão de uso corresponde a contratos de cessão realizados entre a companhia e outros órgãos públicos, onde a CESAMA ocupa áreas cedidas por órgãos públicos sem ônus, apenas os custos de manutenção são custeados pela CESAMA.

17. Provisão para contingências

17.1 Processos com probabilidade de perda provável

A Companhia figura como parte em vários processos judiciais que surgem no curso normal de suas operações, os quais incluem processos de natureza cível, trabalhista e tributária.

A CESAMA mantém provisão contábil julgada suficiente de acordo com a posição dos assessores jurídicos para fazer face a questões trabalhistas e cíveis nas quais a Companhia é ré. Essas provisões estão apresentadas de acordo com a natureza das correspondentes causas, da seguinte forma:

	Depósitos Judiciais		Provisões para contingências	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Cível (a)	37	37	5.714	6.214
Trabalhista (b)	249	249	14	217
	286	286	5.728	6.431

Os detalhes sobre as provisões constituídas são como segue:

- (a) A provisão cível refere-se a processos movidos por terceiros contra a Companhia decorrentes de demandas relacionadas a danos materiais e morais, desapropriações, pedidos de reembolsos em relação à prestação de serviços da Companhia e à cobrança de serviços dentre outros.
- (b) As reclamações trabalhistas referem-se basicamente a questionamentos proferidos por ex-empregados e empregados da Companhia e de empresas prestadoras de serviços (responsabilidade solidária), pleiteando equiparação, diferenças salariais, adicional noturno, intervalo intrajornadas, horas extras e outras verbas trabalhistas.

17.2 Processos com probabilidade de perda possível

A Companhia discute outras ações para as quais tem expectativa de desfecho favorável. Para essas ações, não foi constituída provisão para fazer face a eventuais perdas, tendo em vista que a Companhia considera ter sólido embasamento jurídico que fundamente os procedimentos adotados para a defesa.

Os processos em andamento nas instâncias administrativas e judiciais, perante diferentes tribunais, nos quais a Companhia é parte passiva, em 31 de dezembro de 2020 e de R\$ 30.256

Os detalhes sobre os processos com probabilidade de perda possível, são os seguintes:

- (a) Os processos cíveis referem-se a processos movidos por terceiros contra a Companhia decorrentes de demandas relacionadas a danos materiais e morais, desapropriações, pedidos de reembolsos em relação à prestação de serviços da Companhia e à cobrança de serviços.
- (b) As reclamações trabalhistas referem-se basicamente a questionamentos proferidos por ex-empregados e empregados da Companhia e de empresas prestadoras de serviços (responsabilidade solidária), pleiteando equiparação, diferenças salariais, adicional noturno, intervalo intrajornadas, horas extras e outras verbas trabalhistas.

18. Benefícios pós-emprego

A Companhia patrocina plano de pensão para seus funcionários, o qual inclui planos de contribuição definida, administrados pela BRADESCO MULTIPENSIONS, entidade fechada de previdência complementar.

18.1 Plano de Contribuição Definida

São planos de benefícios pós-emprego pelos quais uma entidade empregadora/patrocinadora paga contribuições fixadas a uma entidade separada (um fundo) e não terá obrigação legal ou construtiva de pagar contribuições adicionais se o fundo não detiver ativos suficientes para pagar todos os benefícios dos empregados relativos ao serviço dos empregados no período corrente e em períodos anteriores; ou seja, a obrigação legal ou construtiva da entidade empregadora/patrocinadora é limitada à quantia que ela aceita contribuir para o fundo; em consequência, o risco atuarial (que os benefícios serão inferiores aos esperados) e o risco de investimento (que os ativos investidos serão insuficientes para satisfazer os benefícios esperados) recaem sobre o empregado.

19. Instrumentos financeiros

a. Gestão de risco financeiro

Os principais passivos financeiros da Companhia referem-se a empréstimos a pagar, contas a pagar e outras contas a pagar. O principal propósito desses passivos financeiros é captar recursos para as operações da Companhia. A Companhia possui empréstimos e outros créditos, contas a receber de clientes e outras contas a receber à vista e a curto prazo, que resultam diretamente de suas operações. A Companhia está exposta a risco de mercado, risco de crédito e risco de liquidez.

(i) Risco de mercado

O risco de mercado é o risco de que o valor justo dos fluxos de caixa futuros de um instrumento financeiro flutue devido a variações nos preços de mercado. Os preços de mercado englobam três tipos de risco: risco de taxa de juros e risco cambial. Instrumentos financeiros afetados pelo risco de mercado incluem empréstimos a pagar e depósitos.

a) Risco de taxa de juros

Este risco decorre da possibilidade da Companhia vir a incorrer em perdas por conta de flutuações nas taxas de juros que aumentem as despesas financeiras relativas a empréstimos e financiamentos.

A Companhia não tem pactuado contratos de derivativos para fazer “hedge” contra esse risco, porém monitora continuamente as taxas de juros de mercado com o objetivo de avaliar a necessidade de substituição de suas dívidas.

Outro risco que a Companhia enfrenta é a não correlação entre os índices de atualização monetária de suas dívidas e das contas a receber. Os reajustes de tarifa de fornecimento de água e tratamento de esgoto não necessariamente acompanham os aumentos nas taxas de juros que afetam as dívidas da Companhia.

b) Risco cambial

Este risco decorre da possibilidade da Companhia vir a incorrer em perdas por conta de flutuações nas taxas de câmbio que impactem os saldos de passivo de empréstimos e financiamentos em moeda estrangeira captados no mercado e, consequentemente, as despesas financeiras. A Companhia não mantém operações de “hedge” ou “swap” para se proteger desse risco.

(ii) Risco de crédito

O risco de crédito decorre de caixa e equivalentes de caixa, depósitos em bancos e instituições financeiras, bem como de exposições de crédito a clientes, incluindo contas a receber em aberto.

a) Contas a receber

O risco de crédito do cliente está sujeito aos procedimentos, controles e política estabelecida pela Companhia em relação a esse risco. Os limites de crédito são estabelecidos para todos os clientes com base em critérios internos de classificação. Parte substancial das vendas é pulverizada entre um grande número de clientes. No caso desses clientes, o risco de crédito é mínimo devido à pulverização da carteira e aos procedimentos de controle, que monitoram esse risco. Os créditos de liquidação duvidosa estão adequadamente cobertos por provisão para eventuais perdas na sua realização.

b) Instrumentos financeiros e depósitos em dinheiro

O risco de crédito de saldos com bancos e instituições financeiras é administrado pela Tesouraria da Companhia de acordo com a política estabelecida. Os recursos excedentes são investidos apenas em contrapartes aprovadas e dentro do limite estabelecido a cada uma. O limite de crédito das contrapartes é revisado anualmente.

(iii) Risco de liquidez

A liquidez da Companhia depende principalmente do caixa gerado pelas atividades operacionais, empréstimos de instituições financeiras dos governos estaduais e federais, e financiamentos no mercado local. A gestão do risco de liquidez considera a avaliação dos requisitos de liquidez para assegurar que a Companhia dispõe de caixa suficiente para atender suas despesas de capital e operacionais. Os financiamentos destinam-se a obras de melhoria e ampliação dos sistemas de abastecimento de água e coleta e tratamento de esgoto.

b. Gestão de risco de capital

Os objetivos da Companhia ao administrar seu capital são os de salvaguardar a capacidade de sua continuidade para oferecer retorno aos acionistas e benefícios às outras partes interessadas, além de manter uma estrutura de capital ideal para reduzir esse custo.

A Companhia monitora o capital com base nos índices de alavancagem financeira. Esse índice corresponde à dívida líquida dividida pelo capital total. A dívida líquida, por sua vez, corresponde ao total de empréstimos e financiamentos subtraído do montante de caixa e equivalentes de caixa. O capital total é apurado através da soma do patrimônio líquido, conforme demonstrado no balanço patrimonial, com a dívida líquida.

20. Partes relacionadas

20.1 Prefeitura Municipal de Juiz de Fora

A Companhia é controlada diretamente pela Prefeitura Municipal de Juiz de Fora com 99,99% das ações e de forma indireta através do Departamento Municipal de Limpeza Urbana – DEMLURB com 0,01% de ações, totalizando 100% das suas ações.

O detalhamento do saldo de contas a receber de órgãos públicos e os valores faturados no exercício de 2020 estão demonstrados na nota 5.1.

As operações com empresas associadas decorrem de fornecimentos mútuos para financiamentos necessários a suas atividades.

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

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

As operações com empresas associadas, relacionadas à atividade operacional da Companhia, foram realizadas em termos equivalentes aos que prevalecem nas transações com partes independentes e seus saldos patrimoniais podem ser assim demonstrados:

	31/12/2020	31/12/2019
Ativo Circulante	5.263	4.741
Contas a Receber	5.263	4.741
Ativo Não Circulante		
Imobilizado - Cessão de uso (a)	1.985	1.985
	1.985	1.985
Total Ativo	7.248	6.726
Passivo Circulante		
Cessão de Uso (a)	1.985	1.985
	1.985	1.985
Total Passivo	1.985	1.985

a) Os montantes de cessão de uso são referentes a imóveis utilizados pelas partes relacionadas, onde a Prefeitura utiliza o imóvel da CESAMA localizado na Av. Independência lojas 992 e 994 e em contrapartida a prefeitura cede o imóvel localizado na Avenida Getúlio Vargas nº 1001 e 8º andar do Edifício Adhemar Resende de Andrade situado a Avenida Rio Branco 1843.

20.2 Operações com pessoal-chave da administração

Os diretores que pertencem ao quadro de empregados não possuem os mesmos benefícios dos demais empregados da CESAMA.

A CESAMA adota política de remunerações variáveis a seus diretores e pessoal chave que em 2019, conforme condições previstas nos respectivos contratos determinaram provisão no montante de R\$ 593 e em 2019 o valor de R\$ 536 reconhecidos em rubrica própria.

21. Patrimônio líquido

21.1 Capital Social

O capital social, em 31 de dezembro de 2020, é de R\$ 161.000, representado por 161.000.000 ações ordinárias nominativas, com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada.

Acionistas	Quantidade de ações	%
Prefeitura Municipal de Juiz de Fora	160.984	99,99%
DEMLURB	16	0,01%
	161.000	100,00%

21.2 Reserva de Capital

O saldo da conta Reserva Capital não sofreu qualquer alteração em 2020, permanecendo o valor de R\$ 1.416.

21.3 Reserva Legal

A reserva legal tem sido constituída em conformidade com o art. 193 da Lei nº 6.404/76 e de acordo com o Estatuto Social da Companhia. Em 31 de dezembro de 2020 o montante constituído foi de R\$ 2.033 totalizando ao final um saldo de R\$ 15.536.

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

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

21.4 Reserva Para Plano de Investimentos

A Reserva para Plano de Investimentos tem sido constituída sobre o saldo remanescente de Lucro Acumulados depois das devidas destinações Legais e Estatutária que em 2020 representou R\$ 20.016 totalizando ao final um saldo de R\$ 136.464.

21.5 Reserva de Incentivos Fiscais

A reserva de incentivos fiscais tem sido constituída dos repasses governamentais, em 2020 o valor da receita de subvenção foi de R\$ 501 sendo transferida para esta reserva passando o saldo a ser de R\$ 4.684.

21.6 Dividendos

A companhia está em fase de aprovação da política de dividendos e JSCP, portanto no exercício de 2020 foi considerando como direito a dividendos e JSCP o mínimo de 25% do lucro líquido ajustado, na forma da Lei e de seu Estatuto Social, podendo a ele ser imputado, integrando o montante dos dividendos distribuídos pela Companhia.

Garantindo a sustentabilidade da Companhia, sendo os limites e critérios estabelecidos em conformidade nos termos da Lei 13.303/16, que estabelece o regime jurídico das estatais, da Lei nº 6.404/76 (Lei das S.A.) que rege os dividendos, Lei 9.249/95 que rege os JSCP, no Estatuto Social da Companhia e em deliberações do conselho de administração e/ou assembleia geral da Companhia.

Para atender a essa disposição estatutária, a administração entende que os juros sobre capital próprio propostos cobrem o montante requerido, conforme demonstrado a seguir:

	31/ 12/ 2020
Lucro Líquido	40.897
Ajuste Exercícios Anteriores	(235)
Reserva Legal (5%)	(2.033)
Subvenções	(501)
Tarifa Subsidiada	(30.258)
Despesas Tarifa Subsidiada	11.659
Base de Cálculo dos Dividendos	19.529
Mínimo a distribuir	4.882
JSCP	12.042

22. Receita operacional líquida

A receita bruta da companhia é decorrente de dois segmentos de negócios, do serviço de abastecimento de água potável e o esgoto sanitário, que estão distribuídos a saber:

	31/12/2020	31/12/2019
Serviços de Água		
Tarifa de Água	142.588	138.848
Ligações	2.922	4.389
Cortes e Sanções	39	46
Ampliações Redes	11	9
Outros Serviços Técnicos	218	246
	145.778	143.538
Serviços de Esgoto		
Tarifa de Esgoto	92.856	89.695
Ligações	79	97
Ampliações Redes	501	538
Outros Serviços	7	2
	93.443	90.332
Receita Bruta	239.221	233.870
Cancelamentos	(2.966)	(4.222)
Pis sobre faturamento	(3.926)	(3.854)
Cofins sobre faturamento	(18.127)	(17.819)
ISS sobre Serviços	(115)	(160)
	(25.134)	(26.055)
Receita Líquida	214.087	207.815

23. Custo dos serviços prestados

Os custos incorridos com a prestação de serviços de água e esgoto podem ser assim demonstrados:

	31/12/2020	31/12/2019
Custos dos Sistemas		
Sistema de Água		
Pessoal	9.670	12.841
Material e Insumos	5.945	5.460
Serviços de Terceiros	10.663	11.709
Despesas Gerais	20.018	17.703
Depreciações e Amortizações	8.180	7.299
	54.476	55.012
Sistema de Esgoto		
Pessoal	1.787	1.561
Material e Insumos	1.378	1.018
Serviços de Terceiros	4.459	3.628
Despesas Gerais	836	858
Depreciações e Amortizações	2.780	2.735
	11.240	9.800
Total dos Custos do Sistema	65.716	64.812

24. Despesas gerais e administrativas

As despesas Gerais e Administrativas estão demonstradas como segue:

	31/12/2020	31/12/2019
24. Despesas gerais e administrativas		
Administrativas		
Pessoal	52.002	53.139
Materiais e Insumos	1.216	1.508
Serviços	8.173	8.325
Depreciações / Amortizações	1.484	1.453
Baixa de Créditos/PCLD	5.430	(432)
Energia Elétrica	347	339
Provisão P/Contingência	(703)	1.548
	67.949	65.880
Gerais	661	1.485
Total	68.610	67.365

25. Resultado Financeiro

O resultado financeiro está demonstrado como segue:

25. Resultado Financeiro	31/12/2020	31/12/2019
Receita Financeira		
Rendimento Aplicações	2.482	3.976
Ascrécimo por Impontualidade	1.437	2.470
Descontos Obtidos	191	90
	4.110	6.536
Despesa Financeira		
Encargos Financiamento	(2.362)	(2.771)
Tarifa com Cobrança de Faturas	(2.086)	(2.125)
Outras Despesas Financeiras	(13)	(7)
	(4.461)	(4.903)
Resultado Financeiro	(351)	1.633

26. Imposto de renda e contribuição social

26.1 Imposto de renda

A Companhia impetrou Ação Ordinária obtendo liminar favorável a suspensão da obrigatoriedade do recolhimento do IRPJ, alegando condição de empresa pública municipal responsável pela distribuição, coleta, tratamento de água potável e esgoto, devendo ser protegida pela imunidade tributária prevista no art.150, inciso VI, alínea "a", da Constituição Federal de 1988. Em maio de 2010 foi deferida Tutela Antecipada pela Juíza Federal Titular da 3ª Vara de Juiz de Fora a favor da Companhia, ação esta que se encontra no Tribunal Regional Federal da Primeira Região para conclusão. Neste sentido, a CESAMA não contabilizou e não recolheu o IRPJ devido a partir do mês de maio de 2010 até o encerramento do exercício. O valor apurado em 2020 foi de R\$ 17.064, o valor apurado até a presente data é de R\$ 93.147 que está registrado na conta no Passivo de Longo Prazo IRPJ

26.1 Contribuição Social

O valor registrado como despesa de Contribuição Social nas Demonstrações financeiras está calculado conforme demonstrado a seguir:

	31/12/2020	31/12/2019
Lucro Antes dos Impostos e Contribuições	63.465	73.666
Adições		
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	6.187	0
Provisão para contingências	0	1.664
Apoio institucional	7	46
Outras Adições	50	107
	6.244	1.817
Exclusões		
Reversão para crédito de liquidação duvidosa	0	0
Receita de Subvenções	501	134
Reversão para contingência	703	548
Juros sobre capital próprio	0	5.432
	1.204	6.114
Base de Cálculo	68.505	69.369
Alíquota - 9%	6.165	6.243

27. COVID-19

As medidas de isolamento social decorrentes dessa pandemia afetaram o ambiente econômico global. Dentro deste cenário, o momento exige o monitoramento constante das condições de mercado e redução de custos.

A Entidade em linha com as orientações e recomendações da OMS e do Ministério da Saúde, tomou providências para preservar a saúde de seus colaboradores e apoiar na prevenção ao contágio em suas áreas operacionais e administrativas que incluem a adoção de teletrabalho; rigorosa higienização dos locais de trabalho, distribuição de equipamentos de proteção individual (EPIs) específicos, testagem de casos suspeitos e medição de temperatura corporal.

O Governo Federal, por sua vez, implementou uma série de medidas, no país, para fazer frente aos efeitos econômicos colaterais, impostos pela pandemia, de dimensões crescentes e ainda incertas que paralisaram, em algum momento, as atividades mundiais, com objetivo de auxiliar o setor produtivo, dentre as quais se destacam: (i) PIS e COFINS e INSS-Contribuição Patronal - tiveram os valores devidos das competências de março a maio de 2020, diferidos para recolhimento em agosto, outubro e novembro de 2020, respectivamente; (ii) FGTS - teve o recolhimento das competências de março a maio diferidas em seis parcelas iguais a pagar de julho a dezembro de 2020; (iii) Sistema S - redução de 50% da alíquota para as competências de abril a junho/2020; e (iv) IOF Crédito – redução de 3% para zero nas operações realizadas entre 3 de abril e 2 de outubro de 2020.

A Entidade tem mantido constante monitoramento do cenário atual e dos seus desdobramentos sobre o mercado de saúde suplementar, em especial o segmento de planos odontológicos, ressaltando que, diante da gravidade, imprevisibilidade e ineditismo do assunto, são necessárias ações de todos os agentes econômicos, de forma a reduzir os impactos para a sociedade.

Como resultado da implementação de medidas de monitoramento constante e redução de custos, a Entidade, estima que manterá equilibrado seu fluxo de caixa. Com isso, acredita ter recursos adequados para continuar suas operações no curto prazo e médio prazo, deste modo, o pressuposto de going concern foi aplicado na preparação das demonstrações financeiras findas em 31 de dezembro de 2020.

Os impactos da COVID-19 e da alteração no ambiente econômico foram avaliados na preparação dessas demonstrações financeiras. A Entidade entende que as informações sobre as estimativas e julgamentos relevantes, que requerem elevado nível de julgamento e complexidade em suas aplicações, não afetaram materialmente a situação financeira e os resultados da Entidade, inclusive tendo sido revisadas para as demonstrações financeiras ora apresentadas, a fim de determinar a necessidade (ou não) de eventuais mudanças em premissas e julgamentos decorrentes das atuais condições de mercado. A Entidade entendeu que não houve necessidade de eventuais mudanças nas premissas e julgamentos atualmente adotados, ou de ajustes nas demonstrações financeiras findas em 31 de dezembro de 2020.

Não ocorreram alterações de premissas no reconhecimento dos contratos de receita com clientes; e permanece a expectativa de conclusão da obrigação pelo cliente no vencimento de cada mensalidade, classificada como sendo altamente provável, sujeita apenas ao cumprimento das condições precedentes que constam dos contratos. Os clientes não indicaram a intenção de descumprimento ou revisão dos termos e condições contratuais assinados, e no âmbito do contencioso jurídico da Entidade, não há casos relacionados ao COVID-19 com risco de desembolso financeiro que impactem diretamente às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2020.



28. Seguros

A Companhia não mantém contratos de seguros para coberturas de eventuais perdas decorrentes de incêndios e outros multirriscos sobre seus ativos e responsabilidades, há apenas contratos de seguros para seus veículos, incorrendo em coberturas de eventuais perdas decorrentes de incêndios e outros multirriscos para os demais ativos e responsabilidades.

Não ocorreram durante o exercício perdas significativas decorrentes dos riscos acima mencionados.

Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA

Júlio César Teixeira
Diretor Presidente

RAFAELA MEDINA Assinado de forma digital por
CURY:0367764660
0
Rafaela Medina Cury
Diretor Financeiro e Administrativo

MARCIO AUGUSTO Assinado de forma digital por
PESSOA
AZEVEDO:03093644690
Dados: 2021.04.29 11:27:53
0 -03'00'

Márcio Augusto Pessoa Azevedo
Diretor Técnico Operacional

Assinado de forma digital por MARCELO MELLO DO
AMARAL:02432639707
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil
- RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=(EM BRANCO), ou=12517704000115,
cn=MARCELO MELLO DO AMARAL:02432639707
Dados: 2021.04.30 08:22:49 -03'00'

Marcelo Mello do Amaral
Diretor de Desenvolvimento e Expansão

ROBSON DUTRA Assinado de forma digital por
FERREIRA:5555522
5687
Dados: 2021.04.27 12:20:23
-03'00'

Robson Dutra Ferreira
Contador
CRC-MG 070057

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

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



Companhia de Saneamento Municipal -CESAMA

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em milhares de Reais)

1. Contexto operacional

A COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL – CESAMA é uma empresa pública Municipal de Juiz de Fora, criada pela Lei nº 7.762/90 e regida pela Lei Municipal 13.473/2016, pelas Leis Federais 6.404/76, 11.445/2007 e a Lei das Estatais 13.303/2016. Com patrimônio próprio, sob a forma de sociedade anônima de capital fechado, de duração indeterminada. Com objeto social de planejar e executar o sistema público de abastecimento de água e esgotamento sanitário visando à universalização do acesso, sem prejuízo da sustentabilidade econômico-financeira a longo prazo, em cumprimento à política de gestão e às regras regulatórias do setor ditado pelo Poder Executivo municipal, titular do serviço de saneamento. Sendo o valor das Tarifas regulados pela ARSAE – Agência Reguladora de Serviços de Abastecimento de Água e de Esgotamento Sanitário do Estado de Minas Gerais até abril de 2020, a partir de setembro de 2020 a regulação passou ser realizada pela Agência reguladora Intermunicipal de Saneamento Básico de Minas Gerais - ARISB .

2. Base de preparação

As demonstrações financeiras foram elaboradas sobre a égide da Estrutura Conceitual, objetivando fornecer informações para a tomada de decisões, sendo estas apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em simetria com os Pronunciamentos Contábeis (CPC) além de estar alinhada com as normas internacionais de contabilidade emitidas pelo IASB, bem como em consonância com a Lei das Sociedades por Ações e atualizadas por seus dispositivos. A companhia vem adotando o pronunciamento CPC 09 – Demonstração do Valor Adicionado por entender ser um demonstrativo de grande importância para a sociedade. A companhia adota as avaliações e os procedimentos necessários para a apresentação das demonstrações contábeis em conformidade com novas práticas contábeis.

Essas demonstrações são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia. Todas as informações financeiras apresentadas em Real foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

A administração da Companhia autorizou a conclusão da presente demonstração contábil em 09 de abril de 2021, avaliando como evento subsequente os efeitos causados pela pandemia do COVID 19 no município de Juiz de Fora que decretou situação de emergência. Com isto a Companhia adotou medidas de redução dos custos e alongamento de obrigações para suportar os impactos no aumento da inadimplência, já as medidas adotadas pelo município de Juiz de Fora para contenção da Covid19 não proporcionaram redução na receita de tarifa.

3. Principais políticas contábeis

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nessas demonstrações financeiras.

a) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de três meses,

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

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

ou menos, que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor e utilizados pela Companhia para gerenciamento de seus compromissos de curto prazo.

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 Companhia encontram-se registrados em contas patrimoniais. A administração desses instrumentos é efetuada através de estratégias operacionais, visando liquidez, rentabilidade e segurança.

h) Contas a receber

Refere-se às contas de créditos com os usuários pelo fornecimento de água e pelos serviços de coleta e tratamento de esgoto sanitário e demais serviços correlatos. Incluem, também, créditos por fornecimentos prestados e não faturados até a data do balanço para atendimento ao princípio de reconhecimento de receita.

As contas a receber de clientes são inicialmente reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, deduzidas de provisão para perda do valor recuperável. Uma provisão para perda do valor recuperável das contas a receber de clientes é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a Companhia não será capaz de cobrar todos os valores recebíveis de acordo com os prazos originais 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 são considerados indicadores de que as contas a receber podem não ser recuperáveis. A inadimplência da Companhia em 30 dias é superior a 30%, em função do corte que só ocorrer após 60 dias, reduzindo ao longo do tempo, onde em um ano a média cai para 3%.

c) Provisão para crédito de liquidação duvidosa:

A metodologia de cálculo da PCLD de 2020 foi apresentada e aprovada pela Diretoria Executiva, apurada com base no contas a receber vencido nos anos de 2009 a 2020. Resultando numa taxa de 9,09%, calculada pela média de 2009 a 2019 do saldo em aberto de cada ano sobre o acumulado em aberto até 31/12/2020. Esta taxa foi aplicada sobre o saldo devedor e multiplicado por 12 referente ao período em análise, sendo apurado o montante de R\$ 13.000 e um ajuste necessário em 2020 de R\$ 5.430.

d) Estoques de materiais

Os estoques são apresentados pelo menor valor entre o valor de custo e o valor líquido realizável. Os custos dos estoques são determinados pelo método do custo médio. Os estoques de materiais são destinados ao consumo e à manutenção dos sistemas de água e esgoto, bem como aqueles destinados a projetos, estão demonstrados ao custo médio de aquisição, sendo classificados no ativo circulante.

e) Créditos tributários

Os créditos tributários são calculados considerando as consequências fiscais atuais e futuras, também de diferença temporária tributável no futuro, de acordo com a determinação das práticas contábeis adotadas no Brasil.

f) Imobilizado

O imobilizado é registrado ao custo de aquisição, formação ou construção, deduzidos do valor de depreciação. Relativamente as depreciações e amortização são calculadas de acordo com o método levando em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens e às taxas de depreciação referidas na nota 09. A companhia não realizou em 2020 estudo de recuperabilidade de seus ativos. Em 2021 a Companhia realizará uma licitação para contratação de empresa especializada em recuperabilidade de ativos, contratação esta com previsão para 2021.

g) Intangível

O intangível é registrado ao custo histórico de formação, sendo amortizado linearmente levando em consideração o tempo de vida útil e as taxas de amortização demonstradas na nota 11.

h) 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. 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.

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

O valor justo da parcela do passivo de um título de dívida conversível é determinado com o uso da taxa de juros de mercado para o mesmo título de dívida caso este não fosse conversível, obtida junto à instituição financeira que o concedeu. Esse valor é registrado como passivo com base no custo amortizado, até que esta obrigação seja extinta na conversão ou no vencimento dos títulos de dívida. Este é reconhecido e incluído no patrimônio líquido, líquido dos efeitos do imposto de renda e da contribuição social. O valor contábil da opção de conversão não é reavaliado em exercícios subsequentes.

Os empréstimos são classificados como passivo circulante, a menos que a Companhia tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço.

i) Salários e encargos sociais

Os salários, provisões para férias, 13º salário e os pagamentos complementares, quando negociados em acordos coletivos de trabalho, com os encargos sociais correspondentes, são apropriados pelo regime de competência.

j) Provisão para contingências

São constituídas provisões para fazer face às contingências e obrigações legais potenciais, sendo as mesmas calculadas, tendo por base a correspondente probabilidade de perda baseada na opinião de seus assessores jurídicos. A Companhia constitui provisão para contingências, nos montantes considerados necessários para cobrir eventuais perdas que

possam advir do desfecho desfavorável de processos trabalhistas, tributários, cíveis e ambientais, os quais estão em andamento.

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

O imposto de renda, registrado no resultado, é calculado com base nos resultados tributáveis (lucro ajustado) às alíquotas aplicáveis segundo a legislação vigente – 15% acrescido de 10% sobre o resultado tributável que exceder R\$ 240 mil anuais. A partir de maio de 2010 a Companhia obteve liminar favorável a suspensão da obrigatoriedade do recolhimento do imposto de renda. Neste sentido, a CESAMA não realizou o recolhimento do imposto de renda devido. Mesmo com liminar favorável a Companhia continua a realizar o cálculo do IRPJ, o valor apurado do IRPJ vem sendo registrado diretamente no resultado e em contrapartida na conta do IRPJ a recolher no passivo não circulante, de 2010 a 2020 o valor está registrado em R\$ 93.147.

A contribuição social, registrada no resultado, é calculada com base nos resultados tributáveis antes do imposto de renda, através da aplicação da alíquota de 9%.

l) Juros sobre 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. Para fins de publicação das demonstrações financeiras, os juros sobre capital próprio estão apresentados a débito de lucros acumulados.

m) Uso de estimativas

As estimativas contábeis foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, quando aplicável, de acordo com o julgamento da Administração da Companhia. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a determinação da vida útil dos bens do ativo imobilizado, provisão para créditos de cobrança duvidosa e provisão para outros riscos e encargos. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores divergentes devido a imprecisões inerentes aos processos de elaboração e revisão dessas estimativas. 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 Companhia 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.

As principais estimativas relacionadas às demonstrações financeiras referem-se ao registro dos efeitos decorrentes de:

- Provisão para créditos de liquidação duvidosa; e
- Provisão para contingências.

n) Reconhecimento de receita

Receita de Serviços: as receitas são reconhecidas com observância ao regime de competência, as receitas de abastecimento de água e coleta de esgoto são reconhecidas à medida que a água é consumida e os serviços são prestados. São reconhecidas ao valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela prestação destes serviços e são

apresentadas líquidas dos impostos sobre o valor agregado, devoluções e descontos incidentes sobre as mesmas, incluindo ainda os valores dos acréscimos por impontualidade de clientes (multa).

A Companhia reconhece a receita quando: I) o valor da receita pode ser mensurado com segurança; II) é provável que os valores serão arrecadados; III) seja provável que benefícios econômicos futuros fluirão para a Companhia; e IV) os bens e serviços são entregues.

Receita de Contrato com Cliente CPC 47: a Companhia avaliou e não possui ativos de contrato, assim não adotou o CPC 47 / IFRS 15 com aplicação a norma na data inicial de 1º de janeiro de 2019.

o) Instrumentos financeiros

Aplicações Financeira: A Companhia tem como pratica histórica fazer aplicações de baixo risco. As aplicações são realizadas com o intuito de manter a valorização dos recursos, são gerenciados num modelo de negócios cujo o objetivo é de recolher apenas fluxos de caixa contratuais (juros e principal) subsequentemente mensurados ao custo amortizado, de acordo com o CPC 48.

Clientes: As contas a receber de clientes que não contenham um componente de financiamento significativo, são mensurados pelo preço de transação no reconhecimento inicial e subsequente, determinado pelo CPC 47. O ativo é classificado e mensurado pelo custo amortizado pois gera fluxos de caixas que são exclusivamente para pagamento de principal e de juros sobre o valor do principal em aberto. A Companhia fatura os serviços de água e esgoto mensalmente com vencimento médio de 10 dias.

Fornecedores: A Companhia não financia compras com fornecedores e seus prazos médios de vencimento são de 30 dias. É mensurado inicialmente pelo valor de transação que corresponde ao seu valor justo e subsequentemente ao custo amortizado. Além de possuir uma política de pagamento que contempla a antecipação aos fornecedores.

p) Arrendamentos

A companhia avaliou os impactos na aplicação inicial do CPC 06 (R2) / IFRS 16 sobre as demonstrações financeiras, identificando e separando os contratos que são isentos de reconhecimento (curto prazo, baixo valor) todos que atendem aos quesitos da norma. Sendo os isentos registrados como despesa e os demais como Ativo de arrendamento com saldo líquido de R\$ 962 em 2020.

q) Contas de Destinação Específica

Foi desenvolvido pela Agência Reguladora (ARASE - MG), no processo de revisão tarifária de 2016, o conceito de Contas de Destinação Específica para reservar recursos a serem utilizados em áreas específicas, visando a melhoria da eficiência na prestação do serviço. Estes recursos, obtidos através da aplicação de percentuais sobre a Receita Tarifária de Aplicação (Calculada pela aplicação das tarifas de aplicação sobre o mercado faturado, deduzidos das vendas canceladas), devem ter um tratamento regulatório e contábil diferenciado, para viabilizar o cumprimento de metas. O percentual utilizado a partir de abril de 2020 foi de 8,7% sobre o Faturamento da Tarifa de Água e Esgoto, para abastecer estas Contas de Destinações Especificas foram divididas em Programa Controle de Perdas com 1%, Proteção a Mananciais com 0,5%, e Investimento Incentivado com 7,2% depositados em contas vinculadas (Nota Técnica CRFEF 06/2016).

Os valores das Receitas e Despesas oriundas das Contas de Destinação Específica

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

deverão ser excluídos da Base de Cálculo dos Dividendos, dos Juros Sobre Capital Próprio e da Participação no Resultado ao Empregados, conforme previsto no artigo 3º parágrafo 8º da Resolução ARSAE-MG 79/2016.

4. Caixa e equivalentes de caixa

As disponibilidades de livre gestão e vinculadas estão demonstradas como segue:

	Livre Gestão		Vinculadas		Total	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Fundo Fixo	-	-	-	-	-	-
Banco	12.361	1.636	948	601	13.309	2.237
Aplicações financeiras	23.303	24.167	94.045	80.117	117.348	104.284
	35.664	25.803	94.993	80.718	130.657	106.521

As aplicações financeiras estão representadas por Certificados de Depósito Bancário, emitidos por bancos de 1ª linha, possuem rentabilidade indexada à taxa do CDI - Certificado de Depósito Interbancário, tendo liquidez diária. Os valores contabilizados aproximam-se dos valores de mercado.

5. Créditos e contas a receber de usuários

	31/12/2020	31/12/2019
Valores a receber de usuários	44.441	39.050
Valores a receber partes relacionadas	5.263	4.741
Usuários não identificados (1)	(209)	(181)
Total Contas a Receber	49.495	43.610
Outros recebimentos	-	-
(-) Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(13.000)	(7.570)
	36.495	36.040

(1) A conta "usuários não identificados" representa valores recebidos no banco ainda não baixado no sistema da Companhia

Os valores a receber de clientes têm a seguinte composição por vencimento:

	31/12/2020	31/12/2019
A vencer	4.038	2.254
Vencidos até 30 dias	11.127	11.252
Vencidos de 31 a 60 dias	3.971	2.321
Vencidos de 61 a 90 dias	1.593	1.618
Vencidos de 91 a 120 dias	1.055	873
Vencidos de 121 a 150 dias	702	575
Vencidos de 151 a 180 dias	586	557
Vencidos acima de 180 dias	21.369	19.600
	44.441	39.050

5.1. Contas a receber de partes relacionadas

Os valores relativos a contas a receber com partes relacionadas estão assim demonstrados:

	31/12/2020	31/12/2019
Prefeitura Municipal de Juiz de Fora	5.229	4.632
Departamento Municipal de Limpeza Urbana	34	109
	5.263	4.741

6. Estoque de materiais

O estoque da Companhia é composto de material de consumo e insumo, a saber:

	31/12/2020	31/12/2019
Material Escritório	60	51
Material de Limpeza e Conservação	21	10
Equipamento de Segurança	31	27
Peças e Acessórios para veículos	14	39
Produtos Químicos	523	394
Ferramentas	19	19
Material Utilizado na manutenção (a)	3.263	3.402
Uniformes	48	54
Materiais para consumo	39	128
Materiais para usinagem	318	312
	4.336	4.436

(a) Os estoques de material utilizado na manutenção referem-se basicamente materiais hidráulicos, elétricos e material de obra utilização na manutenção do sistema de água e esgoto pela Companhia.

7. Outros valores realizáveis

7.1 Circulante

A Conta outros valores realizáveis de curto prazo em 31 de dezembro, estão assim demonstrados em mil Reais:

	31/12/2020	31/12/2019
Adiantamento a Terceiros	2.009	2.009
Adiantamento Empregados	77	279
Convênio a Receber	42	5
Parte Relacionadas	0	0
Outros Créditos	2	1
	2.130	2.294

7.2 Não Circulante

A Conta outros valores realizáveis de longo prazo em 31 de dezembro, estão assim demonstrados em mil Reais:

	31/12/2020	31/12/2019
Tributos a recuperar	2.318	4.937
Outros Créditos	81	82
Despesas antecipadas	713	0
	3.112	5.019

8. Impostos a recuperar

Os impostos a recuperar podem ser assim demonstrados:

	31/12/2020	31/12/2019
IRRF s/ aplicações	3.183	2.964
Pasep	-	-
Cofins	2	1
Antecipação de imposto de renda	741	627
Antecipação de contribuição social	1.198	530
INSS	48	48
Impostos e Contribuições s/conta água/esgoto	1	1
	5.173	4.171

9. Imobilizado

	Taxas anuais de depreciação %	31/12/2020			31/12/2019
		Depreciação			
		Custo	Acumulada	Total líquido	Total líquido
Terrenos		1.665	0	1.665	1.665
Edificações	4	12.451	-11.471	980	1.134
Valor Justo de Edificações	1,43	19.058	-3.282	15.776	16.049
Veículos	20	3.344	-3.283	61	71
Máquinas equipamentos	10	8.353	-7.869	484	701
Ferramentas	20	124	-124	0	0
Móveis e Utensílios	10	652	-518	134	130
Equipamentos Informática	10	715	-123	592	331
Sistema de Água	4	192.579	-92.678	99.901	102.497
Sistema de Esgoto	4	88.714	-43.646	45.068	47.370
Inversões Fixas		247	0	247	247
Instalações Investimento Incentivado	4	55.350	-4.575	50.775	40.007
Arrendamento		2.186	-1.225	961	0
Obras em Execução Investimento Incentivado		46.332	0	46.332	28.596
Obras em Execução		48.359	0	48.359	47.857
Benfeitorias em Terceiros	10	1.830	-880	950	1.025
		481.959	-169.674	312.285	287.680

A depreciação do exercício apropriada ao resultado, foi de R\$ 11.747 (R\$ 10.862 em 2019) como custo na atividade e despesas gerais. Os itens de Instalações investimento incentivado e obras em execução investimento incentivado foram criadas pela Agência Reguladora para agrupar os investimentos que devem ter um tratamento regulatório diferenciado.

9.1. Movimentação do custo

	Taxas anuais de depreciação %	31/12/2020	Adições	Baixas	Crédito PIS COFINS	31/12/2019
Custo						
Terrenos		1.665	0	0	0	1.665
Edificações	4	12.451	0	0	0	12.451
Valor Justo de Edificações	1,43	19.058	0	0	0	19.058
Veículos	20	3.344	0	0	0	3.344
Máquinas equipamentos	10	8.353	28	(11)	0	8.336
Ferramentas	20	124	0	0	0	124
Móveis e Utensílios	10	652	39	(7)	0	620
Equipamentos de Informática	10	715	303	0	0	412
Sistema de Água	4	192.579	3.991	(309)	0	188.897
Sistema de Esgoto	4	88.714	756	(64)	0	88.022
Inversões Fixas		247	0	0	0	247
Instalações Investimento Incentivado	4	55.350	12.871	0	0	42.479
Arrendamento		2.186	1.214	0	0	972
Obras em Execução Investimento Incentivado *		46.332	17.736	0	0	28.596
Obras em Execução *	10	48.359	502	0	0	47.857
Benfeitorias em Terceiros		1.830	0	0	0	1.830
Total Custo		481.959	37.440	-391	0	444.910
Depreciação Acumulada						
Edificações		(11.471)	(154)	0	0	(11.317)
Valor Justo Edificações		(3.282)	(273)	0	0	(3.009)
Veículos		(3.283)	(10)	0	0	(3.273)
Máquinas equipamentos		(7.869)	(245)	11	0	(7.635)
Ferramentas		(124)	0	0	0	(124)
Móveis e Utensílios		(518)	(33)	5	0	(490)
Equipamentos de Informática		(123)	(42)	0	0	(81)
Sistema de Água		(92.678)	(6.278)	0	0	(86.400)
Sistema de Esgoto		(43.646)	(2.994)	0	0	(40.652)
Benfeitorias em Terceiros		(880)	(75)	0	0	(805)
Depreciação Investimento Incentivado		(4.575)	(2.103)	0	0	(2.472)
Arrendamento		(1.225)	(821)	0	0	(404)
Total da Depreciação		(169.674)	(13.028)	16	0	(156.662)
Total Líquido		312.285	24.412	(375)	0	288.248

(a) Obras em Execução destinadas ao aumento da capacidade de produção para atender à demanda dos serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitário.

As baixas tanto do exercício de 2019, quanto do exercício de 2020, referem-se ao sucateamento natural dos sistemas de abastecimento de água e esgotamento sanitário.

10. Intangível

10.1. Composição dos saldos

Em 31 de dezembro, o intangível estava demonstrado como segue:

	Taxas anuais de depreciação %	31/12/2020	31/12/2019
Rede Mista Esgoto e Água Pluvial	4	1.070	1.070
Concessões de Uso		1.984	1.984
Programa de Informática		939	939
Desenvolvimento Software		1.938	1.915
Total custo		5.931	5.908
Depreciação acumulada			
Rede Mista Esgoto e Água Pluvial		(843)	(821)
Programa de Informática		(62)	(41)
Total depreciação		(905)	(862)
Total líquido		5.026	5.046

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

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

10.2. Movimentação do custo

	Taxas anuais de depreciação %	31/12/2020	Adições	Baixas	Crédito PIS COFINS	31/12/2019
Rede Mista Esgoto e Água Pluvial	4	1.070	0	0	0	1.070
Concessões de Uso		1.984	0	0	0	1.984
Programa de Informática		939	0	0	0	939
Desenvolvimento Software		1.938	23	0	0	1.915
Total custo		5.931	23	0	0	5.908
Depreciação acumulada						
Rede Mista Esgoto e Água Pluvial		(843)	-22	0	0	(821)
Programa de Informática		(62)	-21	0	0	(41)
Total depreciação		(905)	(43)	0	0	(862)
Total líquido		5.026	(20)	0	0	5.046

11. Fornecedores e Empreiteiros

As obrigações com fornecedores estão relacionadas a gastos com serviços e materiais necessários à execução dos projetos da Companhia. Em 31 de dezembro os saldos estão assim demonstrados:

	31/12/2020	31/12/2019
Fornecedor	1.196,00	1.495
Empreiteiro	7.134,00	4.728
Arrendamento Veículos	1.047,00	0
Locação equipamentos	0	404
	9.377	6.627

Empresas especializadas na execução de obras na área de saneamento.

12. Empréstimos e financiamentos

	31/12/2020			31/12/2019		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Em moeda nacional						
BDMG - 150.739/11	637	3.053	3.690	609	3.574	4.183
BDMG - 181.638	3.750	8.585	12.335	3.678	11.925	15.603
CAIXA 0182288-92/07	185	1.867	2.052	165	2.062	2.227
CAIXA 0056597-36/18	88	1.463	1.551	0	1.624	1.624
BNDES	905	0	905	1.097	894	1.991
CEF - Capital de Giro	0	0	0	1.000	0	1.000
	5.565	14.968	20.533	6.549	20.079	26.628
Em moeda nacional	Encargos	Período Inicial	Período Final	31/12/2020	31/12/2019	
BDMG - 150.739/11	8%+IPCA	16/09/2011	16/09/2026	3.690	4.183	
BDMG - 181.638	7%+IPCA	20/04/2016	20/03/2024	12.335	15.603	
CAIXA 0182288-92/07	6%+FGTS	28/12/2007	28/12/2030	2.052	2.227	
CAIXA 0056597-36/18	9%+FGTS	31/03/2019	06/08/2038	1.551	1.624	
BNDES	192%+TJLP	29/10/2012	12/11/2021	905	1.991	
CEF - Capital de Giro	0,4%+CDI mês	29/01/2016	28/12/2020	0	1.000	
				20.533	26.628	

As garantias dos empréstimos e encargos é a arrecadação proveniente do pagamento das tarifas de água e esgoto.

13. Impostos e contribuições a recolher

Os impostos e contribuições a recolher estão assim demonstrados:

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

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

	31/12/2020	31/12/2019
INSS retido na Fonte	148	125
ISS retido na Fonte	140	141
IRRF	505	504
PASEP	190	186
COFINS	879	863
ISSQN	13	11
Retenção Contribuição Lei 10.833	62	29
IRPJ	65	65
CSLL	12	12
Total Curto Prazo	2.014	1.936
IRPJ	93.147	0
CSLL	1.422	0
Total Curto Prazo	94.569	0
Total	96.583	1.936

14. Obrigações Trabalhistas e Sociais

A Conta outros débitos em 31 de dezembro, estão assim demonstrados:

	31/12/2020	31/12/2019
Salários	143	
Participação resultado dos empregados	1.248	
SENAI	10	
Previdência Social	976	
FGTS	337	
Convênio Sesi	38	
Convênio SENAI	26	
Décimo Terceiro, Férias e Encargos	4.499	5.076
	7.277	5.076

15. Outros Passivos

A Conta outras obrigações em 31 de dezembro, estão assim demonstrados em mil Reais:

	31/12/2020	31/12/2019
Participação resultado dos empregados	0	485
SENAI	0	11
Convênio Sesi	0	42
Convênio SENAI	0	28
Previdência Social	0	1.058
FGTS	0	351
Depósito Judiciário	(2)	(2)
SENAI Treinamento	82	71
Sesi Assistência Social	2	65
Décimo Terceiro, Férias e Encargos	0	11
Cauções de terceiros	79	83
Valores a restituir usuários	3.875	3.248
Outros Valores exigíveis	1.769	2.145
Total Curto Prazo	5.805	7.596
Retenções P/responsabilidade solidaria	0	336
IRPJ (Ação Imunidade)	0	76.083
Total Longo Prazo	0	76.419
Total	5.805	84.015

16. Obrigações por Concessão de Uso

A Conta por Concessão em 31 de dezembro, estão assim demonstrados em mil Reais:

	31/12/2020	31/12/2019
Concessão de Uso (a)	1.985	1.985
	1.985	1.985

- (a) A conta concessão de uso corresponde a contratos de cessão realizados entre a companhia e outros órgãos públicos, onde a CESAMA ocupa áreas cedidas por órgãos públicos sem ônus, apenas os custos de manutenção são custeados pela CESAMA.

17. Provisão para contingências

17.1 Processos com probabilidade de perda provável

A Companhia figura como parte em vários processos judiciais que surgem no curso normal de suas operações, os quais incluem processos de natureza cível, trabalhista e tributária.

A CESAMA mantém provisão contábil julgada suficiente de acordo com a posição dos assessores jurídicos para fazer face a questões trabalhistas e cíveis nas quais a Companhia é ré. Essas provisões estão apresentadas de acordo com a natureza das correspondentes causas, da seguinte forma:

	Depósitos Judiciais		Provisões para contingências	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Cível (a)	37	37	5.714	6.214
Trabalhista (b)	249	249	14	217
	286	286	5.728	6.431

Os detalhes sobre as provisões constituídas são como segue:

- (a) A provisão cível refere-se a processos movidos por terceiros contra a Companhia decorrentes de demandas relacionadas a danos materiais e morais, desapropriações, pedidos de reembolsos em relação à prestação de serviços da Companhia e à cobrança de serviços dentre outros.
- (b) As reclamações trabalhistas referem-se basicamente a questionamentos proferidos por ex-empregados e empregados da Companhia e de empresas prestadoras de serviços (responsabilidade solidária), pleiteando equiparação, diferenças salariais, adicional noturno, intervalo intrajornadas, horas extras e outras verbas trabalhistas.

17.2 Processos com probabilidade de perda possível

A Companhia discute outras ações para as quais tem expectativa de desfecho favorável. Para essas ações, não foi constituída provisão para fazer face a eventuais perdas, tendo em vista que a Companhia considera ter sólido embasamento jurídico que fundamente os procedimentos adotados para a defesa.

Os processos em andamento nas instâncias administrativas e judiciais, perante diferentes tribunais, nos quais a Companhia é parte passiva, em 31 de dezembro de 2020 e de R\$ 30.256

Os detalhes sobre os processos com probabilidade de perda possível, são os seguintes:

- (a) Os processos cíveis referem-se a processos movidos por terceiros contra a Companhia decorrentes de demandas relacionadas a danos materiais e morais, desapropriações, pedidos de reembolsos em relação à prestação de serviços da Companhia e à cobrança de serviços.
- (b) As reclamações trabalhistas referem-se basicamente a questionamentos proferidos por ex-empregados e empregados da Companhia e de empresas prestadoras de serviços (responsabilidade solidária), pleiteando equiparação, diferenças salariais, adicional noturno, intervalo intrajornadas, horas extras e outras verbas trabalhistas.

18. Benefícios pós-emprego

A Companhia patrocina plano de pensão para seus funcionários, o qual inclui planos de contribuição definida, administrados pela BRADESCO MULTIPENSIONS, entidade fechada de previdência complementar.

18.1 Plano de Contribuição Definida

São planos de benefícios pós-emprego pelos quais uma entidade empregadora/patrocinadora paga contribuições fixadas a uma entidade separada (um fundo) e não terá obrigação legal ou construtiva de pagar contribuições adicionais se o fundo não detiver ativos suficientes para pagar todos os benefícios dos empregados relativos ao serviço dos empregados no período corrente e em períodos anteriores; ou seja, a obrigação legal ou construtiva da entidade empregadora/patrocinadora é limitada à quantia que ela aceita contribuir para o fundo; em consequência, o risco atuarial (que os benefícios serão inferiores aos esperados) e o risco de investimento (que os ativos investidos serão insuficientes para satisfazer os benefícios esperados) recaem sobre o empregado.

19. Instrumentos financeiros

a. Gestão de risco financeiro

Os principais passivos financeiros da Companhia referem-se a empréstimos a pagar, contas a pagar e outras contas a pagar. O principal propósito desses passivos financeiros é captar recursos para as operações da Companhia. A Companhia possui empréstimos e outros créditos, contas a receber de clientes e outras contas a receber à vista e a curto prazo, que resultam diretamente de suas operações. A Companhia está exposta a risco de mercado, risco de crédito e risco de liquidez.

(i) Risco de mercado

O risco de mercado é o risco de que o valor justo dos fluxos de caixa futuros de um instrumento financeiro flutue devido a variações nos preços de mercado. Os preços de mercado englobam três tipos de risco: risco de taxa de juros e risco cambial. Instrumentos financeiros afetados pelo risco de mercado incluem empréstimos a pagar e depósitos.

a) Risco de taxa de juros

Este risco decorre da possibilidade da Companhia vir a incorrer em perdas por conta de flutuações nas taxas de juros que aumentem as despesas financeiras relativas a empréstimos e financiamentos.

A Companhia não tem pactuado contratos de derivativos para fazer “hedge” contra esse risco, porém monitora continuamente as taxas de juros de mercado com o objetivo de avaliar a necessidade de substituição de suas dívidas.

Outro risco que a Companhia enfrenta é a não correlação entre os índices de atualização monetária de suas dívidas e das contas a receber. Os reajustes de tarifa de fornecimento de água e tratamento de esgoto não necessariamente acompanham os aumentos nas taxas de juros que afetam as dívidas da Companhia.

b) Risco cambial

Este risco decorre da possibilidade da Companhia vir a incorrer em perdas por conta de flutuações nas taxas de câmbio que impactem os saldos de passivo de empréstimos e financiamentos em moeda estrangeira captados no mercado e, consequentemente, as despesas financeiras. A Companhia não mantém operações de “hedge” ou “swap” para se proteger desse risco.

(ii) Risco de crédito

O risco de crédito decorre de caixa e equivalentes de caixa, depósitos em bancos e instituições financeiras, bem como de exposições de crédito a clientes, incluindo contas a receber em aberto.

a) Contas a receber

O risco de crédito do cliente está sujeito aos procedimentos, controles e política estabelecida pela Companhia em relação a esse risco. Os limites de crédito são estabelecidos para todos os clientes com base em critérios internos de classificação. Parte substancial das vendas é pulverizada entre um grande número de clientes. No caso desses clientes, o risco de crédito é mínimo devido à pulverização da carteira e aos procedimentos de controle, que monitoram esse risco. Os créditos de liquidação duvidosa estão adequadamente cobertos por provisão para eventuais perdas na sua realização.

b) Instrumentos financeiros e depósitos em dinheiro

O risco de crédito de saldos com bancos e instituições financeiras é administrado pela Tesouraria da Companhia de acordo com a política estabelecida. Os recursos excedentes são investidos apenas em contrapartes aprovadas e dentro do limite estabelecido a cada uma. O limite de crédito das contrapartes é revisado anualmente.

(iii) Risco de liquidez

A liquidez da Companhia depende principalmente do caixa gerado pelas atividades operacionais, empréstimos de instituições financeiras dos governos estaduais e federais, e financiamentos no mercado local. A gestão do risco de liquidez considera a avaliação dos requisitos de liquidez para assegurar que a Companhia dispõe de caixa suficiente para atender suas despesas de capital e operacionais. Os financiamentos destinam-se a obras de melhoria e ampliação dos sistemas de abastecimento de água e coleta e tratamento de esgoto.

b. Gestão de risco de capital

Os objetivos da Companhia ao administrar seu capital são os de salvaguardar a capacidade de sua continuidade para oferecer retorno aos acionistas e benefícios às outras partes interessadas, além de manter uma estrutura de capital ideal para reduzir esse custo.

A Companhia monitora o capital com base nos índices de alavancagem financeira. Esse índice corresponde à dívida líquida dividida pelo capital total. A dívida líquida, por sua vez, corresponde ao total de empréstimos e financiamentos subtraído do montante de caixa e equivalentes de caixa. O capital total é apurado através da soma do patrimônio líquido, conforme demonstrado no balanço patrimonial, com a dívida líquida.

20. Partes relacionadas

20.1 Prefeitura Municipal de Juiz de Fora

A Companhia é controlada diretamente pela Prefeitura Municipal de Juiz de Fora com 99,99% das ações e de forma indireta através do Departamento Municipal de Limpeza Urbana – DEMLURB com 0,01% de ações, totalizando 100% das suas ações.

O detalhamento do saldo de contas a receber de órgãos públicos e os valores faturados no exercício de 2020 estão demonstrados na nota 5.1.

As operações com empresas associadas decorrem de fornecimentos mútuos para financiamentos necessários a suas atividades.

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

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

As operações com empresas associadas, relacionadas à atividade operacional da Companhia, foram realizadas em termos equivalentes aos que prevalecem nas transações com partes independentes e seus saldos patrimoniais podem ser assim demonstrados:

	31/12/2020	31/12/2019
Ativo Circulante	5.263	4.741
Contas a Receber	5.263	4.741
Ativo Não Circulante		
Imobilizado - Cessão de uso (a)	1.985	1.985
	1.985	1.985
Total Ativo	7.248	6.726
Passivo Circulante		
Cessão de Uso (a)	1.985	1.985
	1.985	1.985
Total Passivo	1.985	1.985

a) Os montantes de cessão de uso são referentes a imóveis utilizados pelas partes relacionadas, onde a Prefeitura utiliza o imóvel da CESAMA localizado na Av. Independência lojas 992 e 994 e em contrapartida a prefeitura cede o imóvel localizado na Avenida Getúlio Vargas nº 1001 e 8º andar do Edifício Adhemar Resende de Andrade situado a Avenida Rio Branco 1843.

20.2 Operações com pessoal-chave da administração

Os diretores que pertencem ao quadro de empregados não possuem os mesmos benefícios dos demais empregados da CESAMA.

A CESAMA adota política de remunerações variáveis a seus diretores e pessoal chave que em 2019, conforme condições previstas nos respectivos contratos determinaram provisão no montante de R\$ 593 e em 2019 o valor de R\$ 536 reconhecidos em rubrica própria.

21. Patrimônio líquido

21.1 Capital Social

O capital social, em 31 de dezembro de 2020, é de R\$ 161.000, representado por 161.000.000 ações ordinárias nominativas, com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada.

Acionistas	Quantidade de ações	%
Prefeitura Municipal de Juiz de Fora	160.984	99,99%
DEMLURB	16	0,01%
	161.000	100,00%

21.2 Reserva de Capital

O saldo da conta Reserva Capital não sofreu qualquer alteração em 2020, permanecendo o valor de R\$ 1.416.

21.3 Reserva Legal

A reserva legal tem sido constituída em conformidade com o art. 193 da Lei nº 6.404/76 e de acordo com o Estatuto Social da Companhia. Em 31 de dezembro de 2020 o montante constituído foi de R\$ 2.033 totalizando ao final um saldo de R\$ 15.536.

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

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

21.4 Reserva Para Plano de Investimentos

A Reserva para Plano de Investimentos tem sido constituída sobre o saldo remanescente de Lucro Acumulados depois das devidas destinações Legais e Estatutária que em 2020 representou R\$ 20.016 totalizando ao final um saldo de R\$ 136.464.

21.5 Reserva de Incentivos Fiscais

A reserva de incentivos fiscais tem sido constituída dos repasses governamentais, em 2020 o valor da receita de subvenção foi de R\$ 501 sendo transferida para esta reserva passando o saldo a ser de R\$ 4.684.

21.6 Dividendos

A companhia está em fase de aprovação da política de dividendos e JSCP, portanto no exercício de 2020 foi considerando como direito a dividendos e JSCP o mínimo de 25% do lucro líquido ajustado, na forma da Lei e de seu Estatuto Social, podendo a ele ser imputado, integrando o montante dos dividendos distribuídos pela Companhia.

Garantindo a sustentabilidade da Companhia, sendo os limites e critérios estabelecidos em conformidade nos termos da Lei 13.303/16, que estabelece o regime jurídico das estatais, da Lei nº 6.404/76 (Lei das S.A.) que rege os dividendos, Lei 9.249/95 que rege os JSCP, no Estatuto Social da Companhia e em deliberações do conselho de administração e/ou assembleia geral da Companhia.

Para atender a essa disposição estatutária, a administração entende que os juros sobre capital próprio propostos cobrem o montante requerido, conforme demonstrado a seguir:

	31/ 12/ 2020
Lucro Líquido	40.897
Ajuste Exercícios Anteriores	(235)
Reserva Legal (5%)	(2.033)
Subvenções	(501)
Tarifa Subsidiada	(30.258)
Despesas Tarifa Subsidiada	11.659
Base de Cálculo dos Dividendos	19.529
Mínimo a distribuir	4.882
JSCP	12.042

22. Receita operacional líquida

A receita bruta da companhia é decorrente de dois segmentos de negócios, do serviço de abastecimento de água potável e o esgoto sanitário, que estão distribuídos a saber:

	31/12/2020	31/12/2019
Serviços de Água		
Tarifa de Água	142.588	138.848
Ligações	2.922	4.389
Cortes e Sanções	39	46
Ampliações Redes	11	9
Outros Serviços Técnicos	218	246
	145.778	143.538
Serviços de Esgoto		
Tarifa de Esgoto	92.856	89.695
Ligações	79	97
Ampliações Redes	501	538
Outros Serviços	7	2
	93.443	90.332
Receita Bruta	239.221	233.870
Cancelamentos	(2.966)	(4.222)
Pis sobre faturamento	(3.926)	(3.854)
Cofins sobre faturamento	(18.127)	(17.819)
ISS sobre Serviços	(115)	(160)
	(25.134)	(26.055)
Receita Líquida	214.087	207.815

23. Custo dos serviços prestados

Os custos incorridos com a prestação de serviços de água e esgoto podem ser assim demonstrados:

	31/12/2020	31/12/2019
Custos dos Sistemas		
Sistema de Água		
Pessoal	9.670	12.841
Material e Insumos	5.945	5.460
Serviços de Terceiros	10.663	11.709
Despesas Gerais	20.018	17.703
Depreciações e Amortizações	8.180	7.299
	54.476	55.012
Sistema de Esgoto		
Pessoal	1.787	1.561
Material e Insumos	1.378	1.018
Serviços de Terceiros	4.459	3.628
Despesas Gerais	836	858
Depreciações e Amortizações	2.780	2.735
	11.240	9.800
Total dos Custos do Sistema	65.716	64.812

24. Despesas gerais e administrativas

As despesas Gerais e Administrativas estão demonstradas como segue:

	31/12/2020	31/12/2019
24. Despesas gerais e administrativas		
Administrativas		
Pessoal	52.002	53.139
Materiais e Insumos	1.216	1.508
Serviços	8.173	8.325
Depreciações / Amortizações	1.484	1.453
Baixa de Créditos/PCLD	5.430	(432)
Energia Elétrica	347	339
Provisão P/Contingência	(703)	1.548
	67.949	65.880
Gerais	661	1.485
Total	68.610	67.365

25. Resultado Financeiro

O resultado financeiro está demonstrado como segue:

25. Resultado Financeiro	31/12/2020	31/12/2019
Receita Financeira		
Rendimento Aplicações	2.482	3.976
Ascrécimo por Impontualidade	1.437	2.470
Descontos Obtidos	191	90
	4.110	6.536
Despesa Financeira		
Encargos Financiamento	(2.362)	(2.771)
Tarifa com Cobrança de Faturas	(2.086)	(2.125)
Outras Despesas Financeiras	(13)	(7)
	(4.461)	(4.903)
Resultado Financeiro	(351)	1.633

26. Imposto de renda e contribuição social

26.1 Imposto de renda

A Companhia impetrou Ação Ordinária obtendo liminar favorável a suspensão da obrigatoriedade do recolhimento do IRPJ, alegando condição de empresa pública municipal responsável pela distribuição, coleta, tratamento de água potável e esgoto, devendo ser protegida pela imunidade tributária prevista no art.150, inciso VI, alínea "a", da Constituição Federal de 1988. Em maio de 2010 foi deferida Tutela Antecipada pela Juíza Federal Titular da 3ª Vara de Juiz de Fora a favor da Companhia, ação esta que se encontra no Tribunal Regional Federal da Primeira Região para conclusão. Neste sentido, a CESAMA não contabilizou e não recolheu o IRPJ devido a partir do mês de maio de 2010 até o encerramento do exercício. O valor apurado em 2020 foi de R\$ 17.064, o valor apurado até a presente data é de R\$ 93.147 que está registrado na conta no Passivo de Longo Prazo IRPJ

26.1 Contribuição Social

O valor registrado como despesa de Contribuição Social nas Demonstrações financeiras está calculado conforme demonstrado a seguir:

	31/12/2020	31/12/2019
Lucro Antes dos Impostos e Contribuições	63.465	73.666
Adições		
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	6.187	0
Provisão para contingências	0	1.664
Apoio institucional	7	46
Outras Adições	50	107
	6.244	1.817
Exclusões		
Reversão para crédito de liquidação duvidosa	0	0
Receita de Subvenções	501	134
Reversão para contingência	703	548
Juros sobre capital próprio	0	5.432
	1.204	6.114
Base de Cálculo	68.505	69.369
Alíquota - 9%	6.165	6.243

27. COVID-19

As medidas de isolamento social decorrentes dessa pandemia afetaram o ambiente econômico global. Dentro deste cenário, o momento exige o monitoramento constante das condições de mercado e redução de custos.

A Entidade em linha com as orientações e recomendações da OMS e do Ministério da Saúde, tomou providências para preservar a saúde de seus colaboradores e apoiar na prevenção ao contágio em suas áreas operacionais e administrativas que incluem a adoção de teletrabalho; rigorosa higienização dos locais de trabalho, distribuição de equipamentos de proteção individual (EPIs) específicos, testagem de casos suspeitos e medição de temperatura corporal.

O Governo Federal, por sua vez, implementou uma série de medidas, no país, para fazer frente aos efeitos econômicos colaterais, impostos pela pandemia, de dimensões crescentes e ainda incertas que paralisaram, em algum momento, as atividades mundiais, com objetivo de auxiliar o setor produtivo, dentre as quais se destacam: (i) PIS e COFINS e INSS-Contribuição Patronal - tiveram os valores devidos das competências de março a maio de 2020, diferidos para recolhimento em agosto, outubro e novembro de 2020, respectivamente; (ii) FGTS - teve o recolhimento das competências de março a maio diferidas em seis parcelas iguais a pagar de julho a dezembro de 2020; (iii) Sistema S - redução de 50% da alíquota para as competências de abril a junho/2020; e (iv) IOF Crédito – redução de 3% para zero nas operações realizadas entre 3 de abril e 2 de outubro de 2020.

A Entidade tem mantido constante monitoramento do cenário atual e dos seus desdobramentos sobre o mercado de saúde suplementar, em especial o segmento de planos odontológicos, ressaltando que, diante da gravidade, imprevisibilidade e ineditismo do assunto, são necessárias ações de todos os agentes econômicos, de forma a reduzir os impactos para a sociedade.

Como resultado da implementação de medidas de monitoramento constante e redução de custos, a Entidade, estima que manterá equilibrado seu fluxo de caixa. Com isso, acredita ter recursos adequados para continuar suas operações no curto prazo e médio prazo, deste modo, o pressuposto de going concern foi aplicado na preparação das demonstrações financeiras findas em 31 de dezembro de 2020.

Os impactos da COVID-19 e da alteração no ambiente econômico foram avaliados na preparação dessas demonstrações financeiras. A Entidade entende que as informações sobre as estimativas e julgamentos relevantes, que requerem elevado nível de julgamento e complexidade em suas aplicações, não afetaram materialmente a situação financeira e os resultados da Entidade, inclusive tendo sido revisadas para as demonstrações financeiras ora apresentadas, a fim de determinar a necessidade (ou não) de eventuais mudanças em premissas e julgamentos decorrentes das atuais condições de mercado. A Entidade entendeu que não houve necessidade de eventuais mudanças nas premissas e julgamentos atualmente adotados, ou de ajustes nas demonstrações financeiras findas em 31 de dezembro de 2020.

Não ocorreram alterações de premissas no reconhecimento dos contratos de receita com clientes; e permanece a expectativa de conclusão da obrigação pelo cliente no vencimento de cada mensalidade, classificada como sendo altamente provável, sujeita apenas ao cumprimento das condições precedentes que constam dos contratos. Os clientes não indicaram a intenção de descumprimento ou revisão dos termos e condições contratuais assinados, e no âmbito do contencioso jurídico da Entidade, não há casos relacionados ao COVID-19 com risco de desembolso financeiro que impactem diretamente às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2020.



28. Seguros

A Companhia não mantém contratos de seguros para coberturas de eventuais perdas decorrentes de incêndios e outros multiriscos sobre seus ativos e responsabilidades, há apenas contratos de seguros para seus veículos, incorrendo em coberturas de eventuais perdas decorrentes de incêndios e outros multiriscos para os demais ativos e responsabilidades.

Não ocorreram durante o exercício perdas significativas decorrentes dos riscos acima mencionados.

Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA

Júlio César Teixeira
Diretor Presidente

RAFAELA MEDINA Assinado de forma digital por
CURY:0367764660
0
RAFAELA MEDINA
CURY:0367764660
Dados: 2021.04.28 16:33:37
-03'00'
Rafaela Medina Cury
Diretor Financeiro e Administrativo

MARCIO AUGUSTO Assinado de forma digital por
PESSOA
AZEVEDO:03093644690
Dados: 2021.04.29 11:27:53
-03'00'

Márcio Augusto Pessoa Azevedo
Diretor Técnico Operacional

Assinado de forma digital por MARCELO MELLO DO
AMARAL:02432639707
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil
- RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=(EM BRANCO), ou=12517704000115,
cn=MARCELO MELLO DO AMARAL:02432639707
Dados: 2021.04.30 08:22:49 -03'00'

Marcelo Mello do Amaral
Diretor de Desenvolvimento e Expansão

ROBSON DUTRA Assinado de forma digital por
FERREIRA:5555522
5687
ROBSON DUTRA
FERREIRA:55555225687
Dados: 2021.04.27 12:20:23
-03'00'

Robson Dutra Ferreira
Contador
CRC-MG 070057

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

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

Companhia de Saneamento Municipal - CESAMA
Balancete de 31 de Dezembro de 2020

Código	Red.	Nomenclatura da Conta	Saldo anterior	Débitos	Créditos	Saldo período	Saldo atual
Contábil	Reduzir	Nomenclatura da Conta	Saldo anterior	Débitos	Créditos	Saldo período	Saldo atual
Código Contábil							
1	1	ATIVO	792.194.769,31	158.309.294,56	171.197.224,88	(12.887.930,32)	779.306.838,99
1.1	5	CIRCULANTE	195.338.431,61	149.832.233,40	166.348.476,43	(16.516.243,03)	178.822.188,58
1.1.1	6	DISPONIBILIDADES	140.329.056,24	125.502.800,91	135.174.805,23	(9.672.004,32)	130.657.051,92
1.1.1.1	7	BENS NUMERÁRIOS - CAIXA	18.538,60	553,68	19.072,28	(18.518,60)	20,00
1.1.1.1.02	9	Fundo Fixo - DECE	3.338,02		3.338,02	(3.338,02)	0,00
1.1.1.1.03	10	Fundo Fixo - Serviço Social	10.450,00	553,68	10.983,68	(10.430,00)	20,00
1.1.1.1.04	11	Fundo Fixo - DEEV	2.090,00		2.090,00	(2.090,00)	0,00
1.1.1.1.05	4202	Fundo Fixo - GATE	2.090,00		2.090,00	(2.090,00)	0,00
1.1.1.1.06	4236	FUNDO FIXO - SEG	570,58		570,58	(570,58)	0,00
1.1.1.2	12	DEPÓSITOS BANCÁRIOS LIVRES	6.627.599,10	98.700.871,60	92.967.506,39	5.733.365,21	12.360.964,31
1.1.1.2.01	13	Banco do Brasil - 2592-5 - CC 276000-2	0,00	5.568.160,73	5.568.160,73		0,00
1.1.1.2.03	3757	Caixa Econômica Federal 501795-3 Arrecadadora	34,40	6,90	1,50	5,40	39,80
1.1.1.2.04	3758	Caixa Econômica Federal 501091-6 Pagadora	438.425,94	19.275.730,30	15.956.501,42	3.319.228,88	3.757.654,82
1.1.1.2.06	3760	Itaú Unibanco 93313-9	10,00	21.889.973,88	21.889.973,88		10,00
1.1.1.2.07	3761	Banco Mercantil do Brasil 02010520-5	56.128,73	18.089,79		18.089,79	74.218,52
1.1.1.2.08	3762	Santander 65000001-1	83.383,82	305.656,15	296.782,05	8.874,10	92.257,92
1.1.1.2.10	3816	Bancoob	0,00	1.262.835,84	1.262.835,84		0,00
1.1.1.2.11	3920	Itaú Ag. 3163 - 52.990-6 - Tarifa Adicional p/ Investimentos	10,00	85.818,70	85.818,70		10,00
1.1.1.2.14	4213	Bradesco 0000631-9 - Ag. 3505	5.578.307,33	1.979.080,06	6.815,36	1.972.264,70	7.550.572,03
1.1.1.2.15	4267	Caixa Econômica Federal 3061-7 - Concursos	0,00				0,00
1.1.1.2.16	4297	Caixa Econômica Federal 4260-003-00903061-1 - Concursos	1.295,29				1.295,29
1.1.1.2.17	4298	Caixa Econômica Federal 4260-003-00501091-8 Pagadora	0,00	35.773.442,21	35.773.442,21		0,00
1.1.1.2.18	4299	Caixa Econômica Federal 4260-003-00501795-5 Arrecadadora	431.675,53	12.542.077,04	12.127.174,70	414.902,34	846.577,87
1.1.1.2.19	4300	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL 4260-003-00501797-1	35,00				35,00
1.1.1.2.20	4328	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL AG 4260 C C 902956-7 Gigov	38.293,06				38.293,06
1.1.1.3	15	DEPÓSITOS BANCÁRIOS VINCULADOS	1.434.288,16	6.448.610,64	6.479.483,17	(30.872,53)	1.403.415,63
1.1.1.3.05	3825	Itaú 45798-3 BDMG e BNDES	10,00				10,00
1.1.1.3.10	3895	Caixa Economica 00000782-8 - IRPJ	0,00				0,00
1.1.1.3.12	3905	Banco do Brasil - 29001 14481757 - Garantia Terceirizados-Rio Minas	159.102,53	158,49	70.012,52	(69.854,03)	89.248,50
1.1.1.3.14	3909	Caixa Econômica Federal 2560-5 - PAC	0,00				0,00
1.1.1.3.17	4190	Caixa Econômica Federal 2764-0 PAC	0,00	126.026,10	5.795,01	120.231,09	120.231,09
1.1.1.3.19	4205	Banco do Brasil - 3100133997461 - Garantia Terceirizados - RMX	54.987,19	7.549,60		7.549,60	62.536,79
1.1.1.3.20	3956	BANCOS CONTAS VINCULADA - RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	1.055.496,00	1.539.637,11	1.646.982,60	(107.345,49)	948.150,51
1.1.1.3.20.01	3957	CAIXA 2664-4 Conta vinculada - D.E. Manutenção	0,00				0,00
1.1.1.3.20.02	3958	CAIXA 2666-0 Conta vinculada - D.E. Treinamento	0,00				0,00
1.1.1.3.20.03	3959	CAIXA 2667-9 Conta vinculada - D.E. Controle de Perdas	0,00				0,00
1.1.1.3.20.04	3960	CAIXA 2668-7 Conta vinculada - D.E. Proteção de Mananciais	0,00				0,00
1.1.1.3.20.05	3961	CAIXA 2669-5 Conta vinculada - D.E. Tarifa Social	0,00				0,00
1.1.1.3.20.06	3962	CAIXA 2670-9 Conta vinculada - D.E. Investimento Incentivado	0,00				0,00
1.1.1.3.20.07	4290	CAIXA 4260-003-00902666-5 Conta vinculada - D.E. Treinamento	23.884,75		178,13	(178,13)	23.706,62
1.1.1.3.20.08	4291	CAIXA 4260-003-00902667-3 Conta vinculada - D.E. Controle de Perdas	764.097,86	451.327,11	1.012.011,70	(560.684,59)	203.413,27
1.1.1.3.20.09	4292	CAIXA 4260-003-00902668-1 Conta vinculada - D.E. Proteção de Mananciais	0,00	250.683,19	148.976,56	101.706,63	101.706,63
1.1.1.3.20.10	4293	CAIXA 4260-003-00902669-0 Conta vinculada - D.E. Tarifa Social	0,00				0,00
1.1.1.3.20.11	4294	CAIXA 4260-003-00902670-3 Conta vinculada - D.E. Investimento Incentivado	267.513,39	837.626,81	485.816,21	351.810,60	619.323,99
1.1.1.3.22	4249	Caixa Econômica Federal 00300002955-4 ag. 2419 - Conv. Gigov 607/2019	0,00				0,00
1.1.1.3.23	4283	Caixa Economica 4260-003- 00900782-2	0,00	4.752.111,21	4.752.111,21		0,00
1.1.1.3.24	4284	CEF CC 4260-003-00901441-1	0,00				0,00
1.1.1.3.29	4289	Caixa Econômica Federal 4260-003-00902560-0 - PAC	23.040,00				23.040,00
1.1.1.3.30	4295	Caixa Econômica Federal 4260-003-00902764-5 PAC	4.784,70		4.581,83	(4.581,83)	202,87
1.1.1.3.31	4296	Caixa Econômica Federal 4260-003-00300902955-9 - Conv. Gigov 607/2019	25.973,73				25.973,73
1.1.1.3.32	4322	Banco do Brasil - 4200118747014 - Garantia Terceirizados - Tutor Seg. Armada	110.894,01	23.128,13		23.128,13	134.022,14
1.1.1.5	20	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	60.546.188,97	19.227.209,71	35.157.288,82	(15.930.079,11)	44.616.109,86
1.1.1.5.01	21	Caixa Econômica 00001441-7	0,00				0,00
1.1.1.5.02	3763	Caixa Econômica 00501797-0 - CDB	0,00				0,00
1.1.1.5.03	3764	Caixa Econômica 00000782-8 - IRPJ	0,00				0,00
1.1.1.5.07	3850	Itaú 93313-9 Sub Cta 41090/201	1.687.448,97	8.675.642,11	8.602.165,94	73.476,17	1.760.925,14
1.1.1.5.08	3851	Banco Mercantil do Brasil 02010520-5 Poupança	0,00				0,00
1.1.1.5.09	3881	Caixa Econômica Federal 00002408-0 ANA Fundo	0,00				0,00
1.1.1.5.12	3921	Itaú Ag. 3163 - 52.990-6 - Tarifa Adicional p/ Investimentos	857.900,09	85.892,19		85.892,19	943.792,28
1.1.1.5.13	3936	Aplicação CEF C. 501091-6 Oper. 5980	0,00				0,00
1.1.1.5.15	3941	Caixa Econômica Federal 00002324-6 - Oper. 5980	0,00				0,00
1.1.1.5.16	4204	Aplicação Santander/Banespa 65000001-1	27.946,79	27,96	4,18	23,78	27.970,57
1.1.1.5.17	4208	Caixa Econômica Federal 00501797-0 - FUNDOS	0,00				0,00
1.1.1.5.18	4212	Aplicação CAIXA ECONÔMICA FEDERAL 2764-0 PAC	0,00				0,00
1.1.1.5.19	4233	Aplicação CEF 2956-2 PAC	0,00				0,00
1.1.1.5.20	4252	Aplicação B. Brasil 276000-2 Fundos	10.681.953,57	2.368.402,05	2.924.006,07	(555.604,02)	10.126.349,55
1.1.1.5.21	4259	ITAÚ 45798-3 BNDES - Fundo	548,84	0,05		0,05	548,89
1.1.1.5.22	4282	Bradesco ag. 3477 cta 1.002.052-2 - Poupança	0,00				0,00
1.1.1.5.23	4301	Aplicação Banco Mercantil do Brasil 02010520-5	166.683,17	201,19		201,19	166.884,36
1.1.1.5.24	4302	Aplicação Caixa Economica 4260-003-00900782-2	3.748.157,71	3.953,50	3.752.111,21	(3.748.157,71)	0,00
1.1.1.5.25	4303	Aplicação CEF CC 4260-003-00901441-1	0,00				0,00
1.1.1.5.26	4304	Aplicação Caixa Econômica Federal 4260-003-00902324-0 BDMG	624.779,43	1.088,82		1.088,82	625.868,25
1.1.1.5.27	4305	Aplicação Caixa Econômica Federal 4260-003-00902408-5 ANA	4.890.980,75	10.328,92		10.328,92	4.901.309,67
1.1.1.5.31	4316	Aplicação Caixa Econômica Federal 4260-003-00501091-8 OP 5980	21.462.603,92	23.453,13	19.879.001,42	(19.855.548,29)	1.607.055,63
1.1.1.5.33	4318	Aplicação CAIXA ECONÔMICA FEDERAL 4260-003-00501797-1 CDB	0,00				0,00
1.1.1.5.34	4319	Aplicação CAIXA ECONÔMICA FEDERAL 4260-003-00501797-1 FUNDOS	572.612,50	997,90		997,90	573.610,40
1.1.1.5.35	4323	Aplicação Caixa Econômica Federal 4260-003- 00501091-8 OP 0056 Fundos Beta	0,00				0,00
1.1.1.5.36	4325	CEF AG. 2419 C APLIC 501091-6 OP. 5948 MPE Fundos DI Longo Prazo	0,00				0,00
1.1.1.5.37	4326	CEF AG. 4260 C APLIC 501795-5 OP. 5980 E-SIMPLES Renda Fixa Longo Prazo	0,00				0,00
1.1.1.5.38	4327	CEF AG. 2419 C APLIC 1441-7 OP. 5189 Fundos TOPAZIO CORP RF	2.375.913,35	5.904,02		5.904,02	2.381.817,37
1.1.1.5.39	4329	CEF ag 4260 Aplic 901441-1 OP. 5189 Fundos FI CAIXA TOPAZIO CORP	0,00				0,00
1.1.1.5.40	4331	CEF AG 4260 APLIC 902956-7 GIGOV OP. 5980 FUNDOS E-SIMPLES R. FIXA LP	1.011.153,97	1.762,15		1.762,15	1.012.916,12
1.1.1.5.41	4332	CEF AG. 4260.003.902958-3 C Aplic 902958-3 OP. 5980 Fundos R. Fixa LP.	0,00				0,00
1.1.1.5.42	4335	Aplicação CAIXA 4260.003.900782-2 Op 5189 Fundos TOPAZIO - IRPJ	12.437.505,91	4.785.376,39		4.785.376,39	17.222.882,30
1.1.1.5.43	4342	Aplicação da CEF 4260.003- 501091-8 Op 5189 Fundos Topázio	0,00	3.264.179,33		3.264.179,33	3.264.179,33
1.1.1.6	3963	APLICAÇÕES FINANCEIRAS VINCULADAS - RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	71.702.441,41	1.125.555,28	551.454,57	574.100,71	72.276.542,12
1.1.1.6.01	3964	Aplicações Financeiras CAIXA 2664-4 - D.E. Manutenção	0,00				0,00
1.1.1.6.02	3965	Aplicações Financeiras CAIXA 2666-0 - D.E. Treinamento	0,00				0,00
1.1.1.6.03	3966	Aplicações Financeiras CAIXA 2667-9 - D.E. Controle de Perdas	0,00				0,00
1.1.1.6.04	3967	Aplicações Financeiras CAIXA 2668-7 - D.E. Proteção de Mananciais	0,00				0,00
1.1.1.6.05	3968	Aplicações Financeiras CAIXA 2669-5 - D.E. Tarifa Social	0,00				0,00
1.1.1.6.06	3969	Aplicações Financeiras-Fundos- CAIXA 2670-9 - D.E. Investimento Incentivado	0,00				0,00
1.1.1.6.08	4306	Aplicação CAIXA 4260-003-00902666-5 Conta vinculada - D.E. Treinamento	82.600,07	143,95		143,95	82.744,02
1.1.1.6.09	4307	Aplicação CAIXA 4260-003-00902667-3 Conta vinculada - D.E. Controle de Perdas	6.780.706,36	11.639,12	247.913,84	(236.274,72)	6.544.431,64
1.1.1.6.10	4308	Aplicação CAIXA 4260-003-00902668-1 Conta vinculada - D.E. Proteção de Mananciais	4.260.117,28	7.406,00	148.976,56	(141.570,56)	4.118.546,72
1.1.1.6.11	4309	Aplicação CAIXA 4260-003-00902669-0 Conta vinculada - D.E. Tarifa Social	11.879.056,63	20.701,80			11.899.758,43
1.1.1.6.12	4310	Aplicações Fundos CAIXA 4260-003-00902670-3 Conta vinculada - D.E. Investimento I	48.699.961,07	84.741,66	154.564,17	(69.822,51)	48.630.138,56
1.1.1.6.13	4341	Aplicações Fundos CAIXA 4260 902667-3 Op 5189 Topázio D.E Contr. de Perdas	0,00	1.000.922,75		1.000.922,75	1.000.922,75
1.1.2	22	CONTAS A RECEBER	42.640.987,31	19.788.224,91	25.934.000,39	(6.145.775,48)	36.495.211,83
1.1.2.1	23	CONTAS A RECEBER USUÁRIOS	50.210.504,04	19.788.224,91	20.503.698,41	(715.473,50)	49.495.030,54
1.1.2.1.01	3631	Faturamento Água e Esgoto	50.412.282,45	19.779.518,90	20.487.564,34	(708.045,44)	49.704.237,01
1.1.2.1.03	3873	Arrecadação a Discriminar não Identificado (CR)	(201.778,41)	8.706,01	16.134,07	(7.428,06)	(209.206,47)
1.1.2.8	46	PROVISÃO P/ CRÉDITO DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA - PCLD (CR)	(7.569.516,73)		5.430.301,98	(5.430.301,98)	(12.999.818,71)

1.1.2.8.01	47	Usuários públicos e Particulares (CR)	(7.569.516,73)		5.430.301,98	(5.430.301,98)	(12.999.818,71)
1.1.3	54	CRÉDITOS A RECEBER	7.905.527,87	3.009.728,60	3.581.550,31	(571.821,71)	7.333.706,16
1.1.3.1	55	ADIANTAMENTO A TERCEIROS	2.008.889,93				2.008.889,93
1.1.3.1.01	56	Adiantamento a Fornecedores	2.008.889,93				2.008.889,93
1.1.3.2	58	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	1.308.017,86	1.208.524,20	2.439.585,18	(1.231.060,98)	76.956,88
1.1.3.2.01	59	Viagens e Despesas Diversas	0,00				0,00
1.1.3.2.02	60	Férias	4.988,83	165.820,04	98.612,86	67.207,18	72.196,01
1.1.3.2.03	61	Adiantamento 13º Salário	1.202.199,92		1.202.199,92	(1.202.199,92)	0,00
1.1.3.2.05	63	Salário	0,00	1.041.922,21	1.041.922,21		0,00
1.1.3.2.06	64	Adiantamentos Multa de Trânsito	4.653,16	781,95	674,24	107,71	4.760,87
1.1.3.2.08	3950	Adiantamento de FGTS sobre 13º salário	96.175,95		96.175,95	(96.175,95)	0,00
1.1.3.3	65	PAGAMENTOS REEMBOLSÁVEIS	42.109,18	11.771,38	11.771,38		42.109,18
1.1.3.3.02	67	INSS Convênio Auxílio Doença	1.067,36				1.067,36
1.1.3.3.03	68	Salário Família e Salário Maternidade	0,00	11.771,38	11.771,38		0,00
1.1.3.3.07	3829	Outros Pagamentos Reembolsáveis	41.041,82				41.041,82
1.1.3.5	75	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	4.514.227,54	1.789.433,02	1.130.193,75	659.239,27	5.173.466,81
1.1.3.5.01	76	IR s/ Aplicações	3.182.681,25	110,42		110,42	3.182.791,67
1.1.3.5.02	77	Imposto/Contrib. s/ Faturas Água / Esgoto	1.256,83				1.256,83
1.1.3.5.03	78	COFINS RETIDO	1.558,74	6.580,56	6.233,54	347,02	1.905,76
1.1.3.5.04	79	PASEP RETIDO	343,03	1.425,71	1.350,47	75,24	418,27
1.1.3.5.05	80	Contribuição Social sobre o Lucro	550.083,84	648.177,28		648.177,28	1.198.261,12
1.1.3.5.06	81	IRPJ a Recuperar	694.953,26	10.529,31		10.529,31	705.482,57
1.1.3.5.07	3771	Antecipação de Imposto de Renda	29.637,95				29.637,95
1.1.3.5.08	3772	IRRF de Precatórios	5.856,04				5.856,04
1.1.3.5.09	3951	PASEP a Recuperar	0,00	72.216,77	72.216,77		0,00
1.1.3.5.10	3952	COFINS a Recuperar	0,00	332.632,77	332.632,77		0,00
1.1.3.5.11	4158	PASEP a Recuperar Sobre Ativo	0,00	95.877,44	95.877,44		0,00
1.1.3.5.12	4159	COFINS a Recuperar Sobre Ativo	0,00	441.614,24	441.614,24		0,00
1.1.3.5.13	4160	PASEP a Recuperar Sobre Ativo Destinação Especifica	0,00	32.156,36	32.156,36		0,00
1.1.3.5.14	4161	COFINS a Recuperar Sobre Ativo Destinação Especifica	0,00	148.112,16	148.112,16		0,00
1.1.3.5.15	4248	INSS a recuperar	47.856,60				47.856,60
1.1.3.6	82	DEPÓSITOS DADOS EM GARANTIA	30.197,59				30.197,59
1.1.3.6.06	3770	Judiciais de Desapropriação - curto prazo	30.197,59				30.197,59
1.1.3.8	88	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	2.085,77				2.085,77
1.1.3.8.03	91	Venda de Bens e Materiais	0,00				0,00
1.1.3.8.06	4221	Valores a receber Caixa Econômica Federal	2.085,77				2.085,77
1.1.5	117	ESTOQUE	4.462.860,19	1.531.478,98	1.658.120,50	(126.641,52)	4.336.218,67
1.1.5.1	118	MATERIAIS EM ESTOQUE	4.462.860,19	1.531.478,98	1.658.120,50	(126.641,52)	4.336.218,67
1.1.5.1.01	119	Materiais em Almoxarifado	4.144.911,65	1.531.478,98	1.658.120,50	(126.641,52)	4.018.270,13
1.1.5.1.02	3854	Materiais e Serviços para Industrialização	317.948,54				317.948,54
1.2	149	REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO	3.467.850,99	463.352,43	562.726,29	(99.373,86)	3.368.477,13
1.2.1	150	TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS	0,00				0,00
1.2.1.1	151	TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS	0,00				0,00
1.2.1.1.02	4211	Demiturb	0,00				0,00
1.2.3	181	CRÉDITOS A RECEBER	2.858.881,31	343.980,69	547.320,36	(203.339,67)	2.655.541,64
1.2.3.5	192	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES ANTECIPADOS OU A RECUPERAR	2.515.745,48	339.503,24	537.491,85	(197.988,61)	2.317.756,87
1.2.3.5.03	195	COFINS a Recuperar Sobre Ativo LP	880.712,25	192.219,53	293.502,25	(101.282,72)	779.429,53
1.2.3.5.04	196	PIS/PASEP a Recuperar Sobre Ativo LP	191.216,23	41.732,94	63.721,08	(21.988,14)	169.228,09
1.2.3.5.07	4162	PASEP a Recuperar Sobre Ativo Destinação Especifica LP	257.544,33	18.827,97	32.156,36	(13.328,39)	244.215,94
1.2.3.5.08	4163	COFINS a Recuperar Sobre Ativo Destinação Especifica LP	1.186.272,67	86.722,80	148.112,16	(61.389,36)	1.124.883,31
1.2.3.6	199	DEPÓSITOS DADOS EM GARANTIA	261.389,24	4.477,45	9.828,51	(5.351,06)	256.038,18
1.2.3.6.02	201	Judiciais de Ações Trabalhistas - longo prazo	254.032,29	4.477,45	9.828,51	(5.351,06)	248.681,23
1.2.3.6.03	202	Judiciais de Ações Cíveis - longo prazo	1.000,00				1.000,00
1.2.3.6.06	3773	Judiciais de Desapropriação - longo prazo	6.356,95				6.356,95
1.2.3.8	205	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	81.746,59				81.746,59
1.2.3.8.06	3775	Convênios a Receber	81.746,59				81.746,59
1.2.6	234	DESPESAS ANTECIPADAS	608.969,68	119.371,74	15.405,93	103.965,81	712.935,49
1.2.6.1	235	PRÊMIO DE SEGUROS	0,00	64.634,06	15.405,93	49.228,13	49.228,13
1.2.6.1.01	236	Prêmio de Seguro	0,00	64.634,06	15.405,93	49.228,13	49.228,13
1.2.6.2	4333	PROJETOS	608.969,68	54.737,68		54.737,68	663.707,36
1.2.6.2.01	4334	PROJETO EFICIÊNCIA ENERGÉTICA	608.969,68	54.737,68		54.737,68	663.707,36
1.3	314	IMOBILIZADO TÉCNICO	216.488.540,57	2.122.201,07	1.264.173,95	858.027,12	217.346.567,69
1.3.1	315	SISTEMAS DE ÁGUA	99.906.404,51	569.666,71	574.718,14	(5.051,43)	99.901.353,08
1.3.1.1	316	PRODUÇÃO DE ÁGUA	24.188.558,19	22.152,00		22.152,00	24.210.710,19
1.3.1.1.01	317	CAPTAÇÃO	1.931.982,12				1.931.982,12
1.3.1.1.01.14	2748	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	1.931.982,12				1.931.982,12
1.3.1.1.01.14.02	2766	Poços	1.001.755,19				1.001.755,19
1.3.1.1.01.14.03	2779	Barragens	926.686,93				926.686,93
1.3.1.1.01.14.11	2767	Máquinas e Equipamentos	3.540,00				3.540,00
1.3.1.1.02	318	ADUÇÃO DE ÁGUA BRUTA	12.826.473,16				12.826.473,16
1.3.1.1.02.14	2749	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	12.826.473,16				12.826.473,16
1.3.1.1.02.14.08	2770	Instalações	12.826.473,16				12.826.473,16
1.3.1.1.03	319	TRATAMENTO - ETA	9.184.379,10	22.152,00		22.152,00	9.206.531,10
1.3.1.1.03.14	2750	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	9.184.379,10	22.152,00		22.152,00	9.206.531,10
1.3.1.1.03.14.08	2773	Instalações	8.699.478,86				8.699.478,86
1.3.1.1.03.14.11	2774	Máquinas e Equipamentos	484.468,24	22.152,00		22.152,00	506.620,24
1.3.1.1.03.14.16	2775	Ferramentas	432,00				432,00
1.3.1.1.04	320	PROTEÇÃO E PRESERVAÇÃO AMBIENTAL	245.723,81				245.723,81
1.3.1.1.04.14	2751	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	245.723,81				245.723,81
1.3.1.1.04.14.11	2777	Máquinas e Equipamentos	147.773,15				147.773,15
1.3.1.1.04.14.17	2816	Proteção e Preservação Ambiental	97.950,66				97.950,66
1.3.1.2	321	DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA	167.866.822,70	547.514,71	45.888,88	501.625,83	168.368.448,53
1.3.1.2.01	322	RESERVAÇÃO	11.200.952,54	66.044,87	6.109,15	59.935,72	11.260.888,26
1.3.1.2.01.14	2752	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	11.200.952,54	66.044,87	6.109,15	59.935,72	11.260.888,26
1.3.1.2.01.14.06	2781	Tubulações	98.781,80				98.781,80
1.3.1.2.01.14.07	2782	Ligações Prediais - Distribuição	1.212.957,16	66.044,87	6.109,15	59.935,72	1.272.892,88
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	9.676.309,64				9.676.309,64
1.3.1.2.01.14.11	2788	Máquinas e Equipamentos	212.903,94				212.903,94
1.3.1.2.02	323	ADUTORAS, REDES E RAMAIS	156.665.870,16	481.469,84	39.779,73	441.690,11	157.107.560,27
1.3.1.2.02.14	2691	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	156.665.870,16	481.469,84	39.779,73	441.690,11	157.107.560,27
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	8.755.255,59	18.579,22		18.579,22	8.773.834,81
1.3.1.2.02.14.07	2692	Ligações Prediais - Adutoras redes ramais	588.672,66	8.117,52		8.117,52	596.790,18
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	144.224.660,19	437.123,82	39.779,73	397.344,09	144.622.004,28
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	2.670.683,01	17.649,28		17.649,28	2.688.332,29
1.3.1.2.02.14.11	2787	Máquinas e Equipamentos	426.598,71				426.598,71
1.3.1.5	324	PRODUÇÃO DE ÁGUA - DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS (CR)	(22.296.735,18)		16.076,41	(16.076,41)	(22.312.811,59)
1.3.1.5.01	325	CAPTAÇÃO (CR)	(1.659.418,67)		2.047,12	(2.047,12)	(1.661.465,79)
1.3.1.5.01.14	2753	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(1.659.418,67)		2.047,12	(2.047,12)	(1.661.465,79)
1.3.1.5.01.14.18	3580	Depreciação Acumulada (CR)	(1.659.418,67)		2.047,12	(2.047,12)	(1.661.465,79)
1.3.1.5.02	326	ADUÇÃO DE ÁGUA BRUTA (CR)	(12.627.721,05)		1.253,89	(1.253,89)	(12.628.974,94)
1.3.1.5.02.14	2754	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(12.627.721,05)		1.253,89	(1.253,89)	(12.628.974,94)
1.3.1.5.02.14.18	3579	Depreciação Acumulada (CR)	(12.627.721,05)		1.253,89	(1.253,89)	(12.628.974,94)
1.3.1.5.03	327	TRATAMENTO (CR)	(7.926.745,94)		11.217,45	(11.217,45)	(7.937.963,39)
1.3.1.5.03.14	2755	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(7.926.745,94)		11.217,45	(11.217,45)	(7.937.963,39)
1.3.1.5.03.14.18	3578	Depreciação Acumulada (CR)	(7.926.745,94)		11.217,45	(11.217,45)	(7.937.963,39)
1.3.1.5.04	328	PROTEÇÃO E PRESERVAÇÃO AMBIENTAL (CR)	(82.849,52)		1.557,95	(1.557,95)	(84.407,47)
1.3.1.5.04.14	2756	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(82.849,52)		1.557,95	(1.557,95)	(84.407,47)
1.3.1.5.04.14.18	3577	Depreciação Acumulada (CR)	(82.849,52)		1.557,95	(1.557,95)	(84.407,47)

1.3.1.6	329	DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS (CR)	(69.852.241,20)		512.752,85	(512.752,85)	(70.364.994,05)
1.3.1.6.01	330	RESERVAÇÃO (CR)	(8.117.801,51)		17.365,65	(17.365,65)	(8.135.167,16)
1.3.1.6.01.14	2757	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(8.117.801,51)		17.365,65	(17.365,65)	(8.135.167,16)
1.3.1.6.01.14.18	3576	Depreciação Acumulada (CR)	(8.117.801,51)		17.365,65	(17.365,65)	(8.135.167,16)
1.3.1.6.02	331	ADUTORAS, REDES E RAMAIS (CR)	(61.734.439,69)		495.387,20	(495.387,20)	(62.229.826,89)
1.3.1.6.02.14	2758	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(61.734.439,69)		495.387,20	(495.387,20)	(62.229.826,89)
1.3.1.6.02.14.18	3573	Depreciação Acumulada (CR)	(61.734.439,69)		495.387,20	(495.387,20)	(62.229.826,89)
1.3.2	335	SISTEMAS DE ESGOTO	45.238.955,51	86.118,09	258.110,03	(171.991,94)	45.066.963,57
1.3.2.1	336	ESGOTO SANITÁRIO	88.635.548,67	86.118,09	7.794,44	78.323,65	88.713.872,32
1.3.2.1.01	337	RAMAIS, REDES E EMISSÁRIOS	76.374.531,12	86.118,09	7.794,44	78.323,65	76.452.854,77
1.3.2.1.01.14	2761	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	76.374.531,12	86.118,09	7.794,44	78.323,65	76.452.854,77
1.3.2.1.01.14.07	3929	Ligações Prediais - Esgoto	190.208,22	14.041,11	1.298,80	12.742,31	202.950,53
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	76.176.322,90	72.076,98	6.495,64	65.581,34	76.241.904,24
1.3.2.1.01.14.11	2826	Máquinas e Equipamentos	8.000,00				8.000,00
1.3.2.1.02	338	TRATAMENTO - ETE	12.261.017,55				12.261.017,55
1.3.2.1.02.14	2762	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	12.261.017,55				12.261.017,55
1.3.2.1.02.14.08	2818	Instalações	11.899.978,52				11.899.978,52
1.3.2.1.02.14.11	2825	Máquinas e Equipamentos	361.039,03				361.039,03
1.3.2.5	339	ESGOTO SANITÁRIO - DEPRECIAÇÃO ACUMULADA (CR)	(43.396.593,16)		250.315,59	(250.315,59)	(43.646.908,75)
1.3.2.5.01	340	RAMAIS, REDES E EMISSÁRIOS (CR)	(35.507.074,51)		212.209,08	(212.209,08)	(35.719.283,59)
1.3.2.5.01.14	2763	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(35.507.074,51)		212.209,08	(212.209,08)	(35.719.283,59)
1.3.2.5.01.14.18	3581	Depreciação Acumulada (CR)	(35.507.074,51)		212.209,08	(212.209,08)	(35.719.283,59)
1.3.2.5.02	341	TRATAMENTO (CR)	(7.889.518,65)		38.106,51	(38.106,51)	(7.927.625,16)
1.3.2.5.02.14	2764	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(7.889.518,65)		38.106,51	(38.106,51)	(7.927.625,16)
1.3.2.5.02.14.18	3582	Depreciação Acumulada (CR)	(7.889.518,65)		38.106,51	(38.106,51)	(7.927.625,16)
1.3.3	344	BENS DE USO ADMINISTRATIVO	20.412.609,28	295.000,00	66.281,85	228.718,15	20.641.327,43
1.3.3.1	345	BENS DE USO ADMINISTRATIVO	47.895.816,89	295.000,00		295.000,00	48.190.816,89
1.3.3.1.01	346	BENS MÓVEIS	12.892.253,74	295.000,00		295.000,00	13.187.253,74
1.3.3.1.01.14	2670	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	12.892.253,74	295.000,00		295.000,00	13.187.253,74
1.3.3.1.01.14.11	2680	Máquinas e Equipamentos	8.352.608,20				8.352.608,20
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	651.938,60				651.938,60
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de Informática	420.117,11	295.000,00		295.000,00	715.117,11
1.3.3.1.01.14.15	2672	Veículos	3.343.835,29				3.343.835,29
1.3.3.1.01.14.16	2681	Ferramentas	123.754,54				123.754,54
1.3.3.1.02	2675	BENS IMÓVEIS	35.003.563,15				35.003.563,15
1.3.3.1.02.14	2676	INVESTIMENTOS NO INO IMOBILIZADO TÉCNICO	35.003.563,15				35.003.563,15
1.3.3.1.02.14.01	2677	Terrenos	1.664.838,55				1.664.838,55
1.3.3.1.02.14.04	2678	Construções Cíveis	12.451.043,03				12.451.043,03
1.3.3.1.02.14.05	2679	Benfeitorias	1.829.879,29				1.829.879,29
1.3.3.1.02.14.06	3897	Valor Justo de Edificações	19.057.802,28				19.057.802,28
1.3.3.5	347	BENS DE USO ADMINISTRATIVO - DEPRECIAÇÃO ACUMULADA (CR)	(27.483.207,61)		66.281,85	(66.281,85)	(27.549.489,46)
1.3.3.5.01	348	BENS DE USO ADMINISTRATIVO (CR)	(27.483.207,61)		66.281,85	(66.281,85)	(27.549.489,46)
1.3.3.5.01.14	3566	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(27.483.207,61)		66.281,85	(66.281,85)	(27.549.489,46)
1.3.3.5.01.14.18	3567	Depreciação Acumulada (CR)	(27.483.207,61)		66.281,85	(66.281,85)	(27.549.489,46)
1.3.4	3970	IMOBILIZADO TÉCNICO - RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	49.905.822,55	1.171.416,27	302.041,37	869.374,90	50.775.197,45
1.3.4.1	3971	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO - RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	54.285.585,47	1.171.416,27	106.536,77	1.064.879,50	55.350.464,97
1.3.4.1.01	3972	Imobilizado em Operação - Proteção de Mananciais de Abastecimento Público	223.760,75				223.760,75
1.3.4.1.01.14	4237	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	223.760,75				223.760,75
1.3.4.1.01.14.08	4238	Instalações - Proteção de Mananciais	223.760,75				223.760,75
1.3.4.1.02	3973	Imobilizado em Operação - Controle de Perdas	957.432,30				957.432,30
1.3.4.1.02.14	4193	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TECNICO	957.432,30				957.432,30
1.3.4.1.02.14.08	4194	Instalações - Controle de Perdas - D.E.	957.432,30				957.432,30
1.3.4.1.03	3974	Imobilizado em Operação Programa - Investimento Incentivado	53.104.392,42	1.171.416,27	106.536,77	1.064.879,50	54.169.271,92
1.3.4.1.03.14	4113	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TECNICO	53.104.392,42	1.171.416,27	106.536,77	1.064.879,50	54.169.271,92
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações - Inv.Incentivado	52.698.215,29	1.171.416,27	106.536,77	1.064.879,50	53.763.094,79
1.3.4.1.03.14.11	4247	Equipamentos - Inv. Incentivado	13.000,00				13.000,00
1.3.4.1.03.14.13	4253	Equipamentos de Informatica - Inv. Incentivado	393.177,13				393.177,13
1.3.4.2	3975	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	(4.379.762,92)		195.504,60	(195.504,60)	(4.575.267,52)
1.3.4.2.01	3976	DEPRECIAÇÃO ACUMULAD - PROTEÇÃO DE MANANCIAIS DE ABASTECIMENTO PÚBLICO	(9.696,88)		759,45	(759,45)	(10.456,33)
1.3.4.2.01.14	4239	INVESTIMENTO NO IMOBILIZADO TÉCNICO - PROTEÇÃO DE MANANCIAIS	(9.696,88)		759,45	(759,45)	(10.456,33)
1.3.4.2.01.14.08	4240	Depreciação Acumulada (CR)	(9.696,88)		759,45	(759,45)	(10.456,33)
1.3.4.2.02	3977	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - CONTROLE DE PERDAS	(100.590,08)		3.497,62	(3.497,62)	(104.087,70)
1.3.4.2.02.14	4195	INVESTIMENTO NO IMOBILIZADO TECNICO-CONTROLE DE PERDAS	(100.590,08)		3.497,62	(3.497,62)	(104.087,70)
1.3.4.2.02.14.08	4196	Depreciação Acumulada (CR)	(100.590,08)		3.497,62	(3.497,62)	(104.087,70)
1.3.4.2.03	3978	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - PROGRAMA - INVESTIMENTO INCENTIVADO	(4.269.475,96)		191.247,53	(191.247,53)	(4.460.723,49)
1.3.4.2.03.14	4115	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TECNICO	(4.269.475,96)		191.247,53	(191.247,53)	(4.460.723,49)
1.3.4.2.03.14.08	4116	Depreciação Acumulada (CR)	(4.269.475,96)		191.247,53	(191.247,53)	(4.460.723,49)
1.3.9	360	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES	1.024.748,72		63.022,56	(63.022,56)	961.726,16
1.3.9.1	361	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES	2.186.405,83				2.186.405,83
1.3.9.1.06	4268	BENS EM DIREITO DE USO	2.186.405,83				2.186.405,83
1.3.9.1.06.15	4269	ARRENDAMENTO	2.186.405,83				2.186.405,83
1.3.9.1.06.15.01	4270	Arrendamento de Veículos	2.186.405,83				2.186.405,83
1.3.9.5	367	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES - DEPRECIAÇÃO ACUMULADA (CR)	(1.161.657,11)		63.022,56	(63.022,56)	(1.224.679,67)
1.3.9.5.06	4271	BENS EM DIREITO DE USO	(1.161.657,11)		63.022,56	(63.022,56)	(1.224.679,67)
1.3.9.5.06.15	4272	ARRENDAMENTO	(1.161.657,11)		63.022,56	(63.022,56)	(1.224.679,67)
1.3.9.5.06.15.02	4273	Depreciação Arrendamento Veículos (CR)	(1.161.657,11)		63.022,56	(63.022,56)	(1.224.679,67)
1.4	374	PROJETOS E OBRAS EM ANDAMENTO	94.049.303,39	889.223,35		889.223,35	94.938.526,74
1.4.1	375	SISTEMAS DE ÁGUA	47.483.641,16				47.483.641,16
1.4.1.2	383	DISTRIBUIÇÃO - PROJETOS E OBRAS DE EXPANSÃO E IMPLANTAÇÃO	47.483.641,16				47.483.641,16
1.4.1.2.09	387	CUSTOS GERAIS DE ESTUDOS, PROJETOS E OBRAS	47.483.641,16				47.483.641,16
1.4.1.2.09.13	2848	INVESTIMENTOS EM PROJETOS E OBRAS	47.483.641,16				47.483.641,16
1.4.1.2.09.13.18	3003	Adiantamento para Inversões Fixas	247.499,99				247.499,99
1.4.1.2.09.13.20	3830	Obra 01	329.475,93				329.475,93
1.4.1.2.09.13.21	3831	Obra 02	259.254,05				259.254,05
1.4.1.2.09.13.22	3832	Obra 03	187.654,26				187.654,26
1.4.1.2.09.13.23	3833	Obra 04	10.668.096,29				10.668.096,29
1.4.1.2.09.13.24	3834	Obra 06	10.770.434,80				10.770.434,80
1.4.1.2.09.13.25	3835	Obra 08	220.027,67				220.027,67
1.4.1.2.09.13.26	3836	Obra 10	24.624.286,48				24.624.286,48
1.4.1.2.09.13.27	3896	Obra 11	161.544,31				161.544,31
1.4.1.2.09.13.28	3934	Obra 13	15.367,38				15.367,38
1.4.2	388	SISTEMAS DE ESGOTO	1.122.595,52				1.122.595,52
1.4.2.1	389	ESGOTO - PROJETOS E OBRAS DE EXPANSÃO E IMPLANTAÇÃO	1.122.595,52				1.122.595,52
1.4.2.1.09	393	CUSTOS GERAIS DE ESTUDOS, PROJETOS E OBRAS	1.122.595,52				1.122.595,52
1.4.2.1.09.13	2852	INVESTIMENTOS EM PROJETOS E OBRAS	1.122.595,52				1.122.595,52
1.4.2.1.09.13.20	3837	Obra 05	672.796,85				672.796,85
1.4.2.1.09.13.21	3838	Obra 07	236.837,12				236.837,12
1.4.2.1.09.13.22	3839	Obra 09	39.999,99				39.999,99
1.4.2.1.09.13.23	3899	Obra 12	172.961,56				172.961,56
1.4.4	3979	PROJETOS E OBRAS EM ANDAMENTO - RECURSOS DE DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	45.443.066,71	889.223,35		889.223,35	46.332.290,06
1.4.4.1	3980	PROJETOS E OBRAS EM ANDAMENTO - RECURSOS DE DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	45.443.066,71	889.223,35		889.223,35	46.332.290,06
1.4.4.1.02	3982	PROJETOS E OBRAS - CONTROLE DE PERDAS	1.309.092,88	23.650,00		23.650,00	1.332.742,88
1.4.4.1.02.13	4191	INVESTIMENTOS EM PROJETOS E OBRAS	1.309.092,88	23.650,00		23.650,00	1.332.742,88
1.4.4.1.02.13.25	4255	Obra 08 - Controle de Perdas - D.E.	1.309.092,88	23.650,00		23.650,00	1.332.742,88
1.4.4.1.03	3983	PROJETOS E OBRAS - INVESTIMENTO INCENTIVADO	44.133.973,83	865.573,35		865.573,35	44.999.547,18
1.4.4.1.03.13	4119	INVESTIMENTOS EM PROJETOS E OBRAS	44.133.973,83	865.573,35		865.573,35	44.999.547,18
1.4.4.1.03.13.04	4324	Obra 14 - Investimentos Incentivados	2.247.931,48	498.919,33		498.919,33	2.746.850,81
1.4.4.1.03.13.20	4254	Obra 01 - Investimentos Incentivados	224.352,78				224.352,78

1.4.4.1.03.13.21	4206	Obra 02 - Investimentos Incentivados	1.487.573,99			1.487.573,99
1.4.4.1.03.13.22	4198	Obra 03 - Investimentos Incentivados	702.604,68			702.604,68
1.4.4.1.03.13.23	4219	Obra 04 - Investimentos Incentivados	101.911,00			101.911,00
1.4.4.1.03.13.24	4235	Obra 06 - Investimentos Incentivados	2.743.763,18			2.743.763,18
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos Incentivados	27.730.536,47	151.998,70	151.998,70	27.882.535,17
1.4.4.1.03.13.27	4220	Obra 15 - Investimentos Incentivados	642.573,69			642.573,69
1.4.4.1.03.13.28	4256	Obra 13 - Investimentos Incentivados	1.146.977,23	74.329,64	74.329,64	1.221.306,87
1.4.4.1.03.13.29	4257	Obra 05 - Investimentos Incentivados	1.551.635,10			1.551.635,10
1.4.4.1.03.13.30	4265	Obra 11 - Investimentos Incentivados	5.242.485,89			5.242.485,89
1.4.4.1.03.13.31	4320	Obra 09 - Investimentos Incentivados	287.628,34	136.325,68	136.325,68	423.954,02
1.4.4.1.03.13.32	4321	Obra 12 - Investimentos Incentivados	24.000,00	4.000,00	4.000,00	28.000,00
1.5	268	INTANGÍVEL	5.029.822,11	3.546,01	(3.546,01)	5.026.276,10
1.5.2	286	SISTEMA DE ESGOTO	229.335,48	1.813,47	(1.813,47)	227.522,01
1.5.2.1	287	ESGOTO SANITÁRIO	1.070.174,50			1.070.174,50
1.5.2.1.01	288	RAMAIS, REDES E EMISSÁRIOS	1.070.174,50			1.070.174,50
1.5.2.1.01.14	3708	INVESTIMENTOS NO INTANGÍVEL	1.070.174,50			1.070.174,50
1.5.2.1.01.14.20	3709	Redes Mistas	1.070.174,50			1.070.174,50
1.5.2.5	290	ESGOTO SANITÁRIO - AMORTIZAÇÕES ACUMULADA (CR)	(840.839,02)	1.813,47	(1.813,47)	(842.652,49)
1.5.2.5.01	291	RAMAIS, REDES E EMISSÁRIOS - AMORTIZAÇÕES ACUMULADA (CR)	(840.839,02)	1.813,47	(1.813,47)	(842.652,49)
1.5.2.5.01.14	1236	INVESTIMENTOS NO INTANGÍVEL	(840.839,02)	1.813,47	(1.813,47)	(842.652,49)
1.5.2.5.01.14.19	1239	Amortização Acumulada (CR)	(840.839,02)	1.813,47	(1.813,47)	(842.652,49)
1.5.9	310	OUTROS ATIVOS INTANGÍVEIS	4.800.486,63	1.732,54	(1.732,54)	4.798.754,09
1.5.9.1	311	DIREITOS DE USO	4.800.486,63	1.732,54	(1.732,54)	4.798.754,09
1.5.9.1.01	312	CESSÕES DE USO	1.983.668,84			1.983.668,84
1.5.9.1.01.14	1192	INVESTIMENTOS NO INTANGÍVEL	1.983.668,84			1.983.668,84
1.5.9.1.01.14.01	1193	Terrenos	1.983.668,84			1.983.668,84
1.5.9.1.02	2688	SISTEMAS APLICATIVOS - SOFTWARE	2.591.959,81			2.591.959,81
1.5.9.1.02.14	2689	INVESTIMENTOS NO INTANGÍVEL	2.591.959,81			2.591.959,81
1.5.9.1.02.14.14	2690	Programas de Informática	750.456,24			750.456,24
1.5.9.1.02.14.21	3898	Desenvolvimento Software	1.841.503,57			1.841.503,57
1.5.9.1.03	4181	SISTEMAS APLICATIVOS - SOFTWARE - RECURSOS DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	224.857,98	1.732,54	(1.732,54)	223.125,44
1.5.9.1.03.14	4182	INVESTIMENTOS NO INTANGÍVEL - RECURSOS DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	224.857,98	1.732,54	(1.732,54)	223.125,44
1.5.9.1.03.14.14	4183	Programa de Informática - Recursos D.E. - Controle de Perdas	188.668,90			188.668,90
1.5.9.1.03.14.19	4184	Amortização Programas de Informática - Recursos Destinação Especifica	(60.831,26)	1.732,54	(1.732,54)	(62.563,80)
1.5.9.1.03.14.21	4230	Desenvolvimento de Software - Recursos D.E. - Investimento Incentivado	97.020,34			97.020,34
1.9	3737	ATIVOS DE COMPENSAÇÃO	277.820.820,64	5.002.284,31	3.018.302,20	279.804.802,75
1.9.1	3738	CAUÇÕES, GARANTIAS E ADICIONAIS	25.460.624,51	1.089.286,55		26.549.911,06
1.9.1.1	3739	CAUÇÕES, GARANTIAS E ADICIONAIS	16.554.036,47	1.089.286,55		17.643.323,02
1.9.1.1.01	3740	Cauções em Fiança	16.383.043,99	1.089.213,06		17.472.257,05
1.9.1.1.02	3741	Cauções PROSANEAR	39.008,26			39.008,26
1.9.1.1.03	3912	Recursos Disponíveis-Tarifa Adicional para Investimentos	131.984,22	73,49	73,49	132.057,71
1.9.1.2	3917	INVESTIMENTOS REALIZADOS - TARIFA ADICIONAL P/ INVESTIMENTOS	8.906.588,04			8.906.588,04
1.9.1.2.02	3919	Obras em Andamento - Tarifa Adicional p/ Investimentos	8.906.588,04			8.906.588,04
1.9.2	4013	DISPONIBILIDADES E ALOCAÇÕES DOS RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	252.360.196,13	3.912.997,76	3.018.302,20	253.254.891,69
1.9.2.1	4014	DISPONIBILIDADES DOS RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	74.448.833,13	1.931.670,51	3.002.165,89	73.378.337,75
1.9.2.1.01	4015	DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	74.448.833,13	1.931.670,51	3.002.165,89	73.378.337,75
1.9.2.1.01.01	4016	Programa de Manutenção	92,51			92,51
1.9.2.1.01.02	4017	Programa de Treinamento	106.484,82	143,95	172,45	106.456,32
1.9.2.1.01.03	4018	Programa Para Controle de Perdas	7.544.804,72	215.975,14	12.011,70	7.748.768,16
1.9.2.1.01.04	4019	Programa de Proteção Para Mananciais de Abastecimento Público	4.260.090,27	109.112,63	148.976,56	4.220.226,34
1.9.2.1.01.05	4020	Tarifa Social	12.270.806,44	20.701,80		12.291.508,24
1.9.2.1.01.06	4021	Investimento Incentivado	50.266.554,37	1.585.736,99	2.841.005,18	49.011.286,18
1.9.2.2	4022	ALOCAÇÕES DOS RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	177.911.363,00	1.981.327,25	16.136,31	179.876.553,94
1.9.2.2.01	4023	PROGRAMA DE MANUTENÇÃO	57.392.937,20			57.392.937,20
1.9.2.2.01.04	4024	Materiais	4.605.682,29			4.605.682,29
1.9.2.2.01.06	4025	Serviços Prestados	48.733.064,27			48.733.064,27
1.9.2.2.01.10	4108	Despesas Financeiras	6.481,23			6.481,23
1.9.2.2.01.11	4166	Crédito PIS/PASEP e COFINS	4.035.950,91			4.035.950,91
1.9.2.2.01.12	4167	IRRF S/Aplicação Financeira	11.758,50			11.758,50
1.9.2.2.02	4027	PROGRAMA DE TREINAMENTO	437.533,25	3.201,00	3.201,00	440.734,25
1.9.2.2.02.06	4028	Serviços Prestados	433.846,55	3.201,00	3.201,00	437.047,55
1.9.2.2.02.10	4152	Despesas Financeiras	61,29			61,29
1.9.2.2.02.12	4169	IRRF S/Aplicação Financeira	3.625,41			3.625,41
1.9.2.2.03	4030	PROGRAMA DE CONTROLE DE PERDAS	3.122.294,75	47.673,40	12.011,70	3.157.956,45
1.9.2.2.03.06	4032	Serviços Prestados	283.692,50	24.023,40		307.715,90
1.9.2.2.03.10	4153	Despesas Financeiras	147.846,77			147.846,77
1.9.2.2.03.12	4168	IRRF S/Aplicação Financeira	112.496,85			112.496,85
1.9.2.2.03.14	4034	Investimentos Realizados	2.578.258,63	23.650,00	12.011,70	2.589.896,93
1.9.2.2.04	4035	PROGRAMA DE PROTEÇÃO PARA MANANCIAIS DE ABASTECIMENTO PÚBLICO	7.546.727,68			7.546.727,68
1.9.2.2.04.06	4037	Serviços Prestados	91.570,79			91.570,79
1.9.2.2.04.08	4038	Despesas Gerais	7.180.302,19			7.180.302,19
1.9.2.2.04.10	4154	Despesas Financeiras	556,35			556,35
1.9.2.2.04.12	4170	IRRF S/Aplicação Financeira	62.575,87			62.575,87
1.9.2.2.04.14	4039	Investimentos Realizados	211.722,48			211.722,48
1.9.2.2.05	4040	TARIFA SOCIAL	5.231.458,78			5.231.458,78
1.9.2.2.05.01	4041	Valores Compensados Tarifa Social	5.006.957,51			5.006.957,51
1.9.2.2.05.10	4155	Despesas Financeiras	169,69			169,69
1.9.2.2.05.12	4171	IRRF S/Aplicação Financeira	224.331,58			224.331,58
1.9.2.2.06	4042	INVESTIMENTO INCENTIVADO	104.180.411,34	1.930.452,85	4.124,61	106.106.739,58
1.9.2.2.06.10	4156	Despesas Financeiras	157.966,13			157.966,13
1.9.2.2.06.12	4165	IRRF Aplicações Financeiras	1.007.713,50			1.007.713,50
1.9.2.2.06.14	4043	Investimentos Realizados	101.019.471,24	1.930.452,85	4.124,61	102.945.799,48
1.9.2.2.06.15	4214	Antecipação de Recursos	1.995.260,47			1.995.260,47
2	2	PASSIVO	(741.856.940,59)	74.390.806,20	70.943.706,63	(738.409.841,02)
2.1	419	PASSIVO CIRCULANTE	(43.755.744,76)	60.720.709,35	63.355.645,75	(46.390.681,16)
2.1.1	420	FORNECEDORES	(8.981.355,47)	8.171.111,26	8.566.648,97	(9.376.893,18)
2.1.1.1	421	FORNECEDORES E PRESTADORES DE SERVIÇOS	(8.981.355,47)	8.171.111,26	8.566.648,97	(9.376.893,18)
2.1.1.1.01	3651	Fornecedor de Materiais	(923.212,53)	953.887,84	1.194.147,80	(1.163.472,49)
2.1.1.1.02	423	Prestadores de Serviços	(6.947.404,46)	7.121.325,60	7.307.867,11	(7.133.945,97)
2.1.1.1.03	3874	Locação	(2.890,00)	2.890,00		0,00
2.1.1.1.04	4277	Arrendamento Veículos a Pagar	(1.107.848,48)	60.690,82	60.690,82	(1.047.157,66)
2.1.1.1.05	4337	Prêmio de Seguros a Pagar	0,00	32.317,00	64.634,06	(32.317,06)
2.1.2	426	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	(495.402,69)	563.826,87	5.633.618,52	(5.565.194,34)
2.1.2.1	3776	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CURTO PRAZO	(495.402,69)	563.826,87	5.633.618,52	(5.565.194,34)
2.1.2.1.05	3788	CEF - 0182.288-92/07 - CP	(4.586,67)	15.012,83	(15.987,17)	(184.573,84)
2.1.2.1.06	3789	BNDES - 112078410-18 - CP	(104.684,09)	90.256,65	(800.400,54)	(905.084,63)
2.1.2.1.07	3790	BDMG - 181.638/14 - CP	(262.080,18)	314.843,67	3.803.736,12	(3.750.972,63)
2.1.2.1.08	3841	BDMG - 150.739/11 - CP	(33.403,50)	53.065,47	(603.382,14)	(636.785,64)
2.1.2.1.09	3937	CEF - 26.2419.763.0000001-28 - CP	(83.333,45)	83.333,45		0,00
2.1.2.1.10	4250	CEF - 0506.597-36/2018 - CP	(7.314,80)	7.314,80	87.777,60	(87.777,60)
2.1.4	453	TRIBUTOS A RECOLHER	(2.523.508,46)	3.219.436,64	2.710.315,78	(2.014.387,60)
2.1.4.1	454	IMPOSTOS	(1.867.006,01)	2.559.102,21	1.851.637,93	(1.159.541,73)
2.1.4.1.01	455	IRPJ a Recolher	(65.411,22)			(65.411,22)
2.1.4.1.02	3863	Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	(672.204,92)	660.085,12	660.085,12	(12.119,80)
2.1.4.1.04	3864	COFINS a Recolher	(916.928,24)	1.549.272,43	1.511.619,33	(879.275,14)
2.1.4.1.05	3865	PASEP a Recolher	(198.444,67)	335.727,70	327.109,92	(189.826,89)
2.1.4.1.06	4210	ISSQN a Recolher	(14.016,96)	14.016,96	12.908,68	(12.908,68)
2.1.4.3	465	TRIBUTOS RETIDOS NA FONTE	(656.502,45)	660.334,43	858.677,85	(854.845,87)

2.1.4.3.01	466	IR Retido na Fonte	(317.203,56)	317.868,28	505.381,59	(187.513,31)	(504.716,87)
2.1.4.3.02	467	ISS Retido na Fonte	(132.493,01)	135.359,48	142.927,10	(7.567,62)	(140.060,63)
2.1.4.3.03	468	INSS RETIDO NA FONTE	(133.240,08)	133.240,09	148.441,92	(15.201,83)	(148.441,91)
2.1.4.3.04	469	CSLL, COFINS E PIS/PASEP Retido na Fonte	(73.565,80)	73.866,58	61.927,24	11.939,34	(61.626,46)
2.1.5	470	SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	(9.358.238,78)	13.510.796,71	11.512.143,17	1.998.653,54	(7.359.585,24)
2.1.5.1	471	ORDENADO E SALÁRIOS	(209.694,24)	6.717.508,93	7.909.742,66	(1.192.233,73)	(1.401.927,97)
2.1.5.1.01	472	Salários	0,00	6.711.602,23	6.711.602,23		0,00
2.1.5.1.03	474	Rescisão Contratual	0,00		143.195,52	(143.195,52)	(143.195,52)
2.1.5.1.05	476	Participação no Resultado dos Empregados a pagar	(203.787,85)		1.044.713,34	(1.044.713,34)	(1.248.501,19)
2.1.5.1.07	478	SENAI	(5.906,39)	5.906,70	10.231,57	(4.324,87)	(10.231,26)
2.1.5.2	479	ENCARGOS SOCIAIS	(1.581.418,88)	2.535.177,73	2.329.880,69	205.297,04	(1.376.121,84)
2.1.5.2.01	480	Previdência Social - Folha	(1.076.064,16)	1.972.040,56	1.871.844,41	100.196,15	(975.868,01)
2.1.5.2.02	481	FGTS a Recolher	(434.108,90)	427.581,90	330.145,38	97.436,52	(336.672,38)
2.1.5.2.04	483	CONVÊNIO SESI	(42.747,49)	81.333,19	76.734,57	4.598,62	(38.148,87)
2.1.5.2.05	484	CONVÊNIO SENAI	(28.498,33)	54.222,08	51.156,33	3.065,75	(25.432,58)
2.1.5.3	485	CONSIGNAÇÕES	(85.614,76)	250.947,39	247.655,42	3.291,97	(82.322,79)
2.1.5.3.01	486	CONSIGNAÇÕES	(85.614,76)	250.947,39	247.655,42	3.291,97	(82.322,79)
2.1.5.3.01.02	3721	Depósito Judiciário	1.160,79	97.116,44	96.405,23	711,21	1.872,00
2.1.5.3.01.03	3722	ATRAM	0,00		698,89		0,00
2.1.5.3.01.04	3723	ATRAM - PAP	0,00		290,54		0,00
2.1.5.3.01.05	3724	SINAGUA	0,00	29.621,24	29.621,24		0,00
2.1.5.3.01.07	3726	SESI - Clube do Trabalhador	0,00				0,00
2.1.5.3.01.10	3729	Convênio SESI/Campestre	0,00				0,00
2.1.5.3.01.11	3730	CEF - Empréstimo Pessoal	0,00	73.007,28	73.007,28		0,00
2.1.5.3.01.12	3731	Termo de Cooperação SENAI/Empresa - Treinamento e Aperfeiçoamento	(80.108,23)		1.790,48	(1.790,48)	(81.898,71)
2.1.5.3.01.13	3732	Termo de Cooperação SESI/Empresa	(6.667,32)	7.789,52	3.418,28	4.371,24	(2.296,08)
2.1.5.3.01.14	3733	EMCASA	0,00		158,79		0,00
2.1.5.3.01.15	3735	Banco do Brasil Empréstimo Pessoal	0,00	34.675,58	34.675,58		0,00
2.1.5.3.01.16	3736	Associação Servidor Odontológico IND. MG	0,00	5.469,94	5.469,94		0,00
2.1.5.3.01.17	3734	Outras Consignações	0,00	924,17	924,17		0,00
2.1.5.3.01.19	3778	BV Financeira Empréstimo Pessoal	0,00	1.195,00	1.195,00		0,00
2.1.5.3.01.20	3779	BMG Empréstimo Pessoal	0,00				0,00
2.1.5.4	487	PLANOS DE SAÚDE E PREVIDÊNCIA	0,00	292.540,72	292.540,72		0,00
2.1.5.4.01	488	Planos de Saúde SAÚDE SERVIDOR	0,00	70.013,28	70.013,28		0,00
2.1.5.4.02	489	Planos de Previdência MULTIPENSIONS BRADESCO	0,00	222.527,44	222.527,44		0,00
2.1.5.6	493	PROVISÃO SOBRE REMUNERAÇÕES E ENCARGOS SOCIAIS	(7.481.510,90)	3.714.621,94	732.323,68	2.982.298,26	(4.499.212,64)
2.1.5.6.01	494	Férias e suas Gratificações a Pagar	(3.187.847,95)	177.874,92	278.925,01	(101.050,09)	(3.288.898,04)
2.1.5.6.02	495	13º Salário a Pagar	(2.281.092,33)	2.551.477,79	270.385,46	2.281.092,33	0,00
2.1.5.6.03	496	Previdências Social sobre as Férias e suas Gratificações	(838.404,11)	46.781,23	73.357,35	(26.576,12)	(864.980,23)
2.1.5.6.04	497	Previdências Social sobre o 13º Salário	(599.927,33)	656.373,23	56.445,90	599.927,33	0,00
2.1.5.6.05	498	FGTS sobre Férias e suas Gratificações	(255.027,85)	14.230,02	22.314,07	(8.084,05)	(263.111,90)
2.1.5.6.06	499	FGTS sobre 13º Salário	(182.487,46)	201.044,31	18.556,85	182.487,46	0,00
2.1.5.6.07	3819	Sesi sobre Férias	(47.817,86)	2.668,16	4.183,84	(1.515,68)	(49.333,54)
2.1.5.6.08	3820	Sesi sobre 13º Salário	(34.216,42)	37.435,92	3.219,50	34.216,42	0,00
2.1.5.6.09	3821	Senai sobre Férias	(31.878,59)	1.778,99	2.789,33	(1.010,34)	(32.888,93)
2.1.5.6.10	3822	Senai sobre 13º Salário	(22.811,00)	24.957,37	2.146,37	22.811,00	0,00
2.1.6	500	CONTAS A PAGAR	(22.397.239,36)	35.255.537,87	34.932.919,31	322.618,56	(22.074.620,80)
2.1.6.3	505	REMUNERAÇÃO AOS ACIONISTAS	(17.287.642,21)	16.687.642,21	15.752.111,50	935.530,71	(16.352.111,50)
2.1.6.3.01	506	Juros sobre Capital Próprio - PJF	0,00		12.042.172,58	(12.042.172,58)	(12.042.172,58)
2.1.6.3.02	507	Dividendos - PJF	(17.287.642,21)	16.687.642,21		16.687.642,21	(600.000,00)
2.1.6.3.03	3935	Encontro de Contas - PJF	0,00		3.708.391,44	(3.708.391,44)	(3.708.391,44)
2.1.6.3.05	4344	Dividendos - DEMLURB	0,00		1.547,48	(1.547,48)	(1.547,48)
2.1.6.4	508	GARANTIAS	(78.565,32)				(78.565,32)
2.1.6.4.01	509	Garantias Contratuais - Dinheiro	(78.565,32)				(78.565,32)
2.1.6.8	513	OUTRAS CONTAS A PAGAR	(5.031.031,83)	18.567.895,66	19.180.807,81	(612.912,15)	(5.643.943,98)
2.1.6.8.01	514	Outros Valores Exigíveis a Curto Prazo	(747.779,07)	18.564.150,65	19.119.730,40	(555.579,75)	(1.303.358,82)
2.1.6.8.07	520	Valores a Restituir ao usuário	(3.820.054,18)	3.458,61	58.537,98	(55.079,37)	(3.875.133,55)
2.1.6.8.08	4199	Outros Valores a Regularizar	(463.198,58)	286,40	2.539,43	(2.253,03)	(465.451,61)
2.2	539	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	(125.710.699,76)	8.208.279,81	163.072,81	8.045.207,00	(117.665.492,76)
2.2.2	546	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	(20.482.059,34)	5.633.523,84	119.961,58	5.513.562,26	(14.968.497,08)
2.2.2.1	547	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS LONGO PRAZO	(20.482.059,34)	5.633.523,84	119.961,58	5.513.562,26	(14.968.497,08)
2.2.2.1.05	3793	CEF - 0182.288-92/07 - LP	(2.061.926,35)	195.000,00		195.000,00	(1.866.926,35)
2.2.2.1.06	3794	BNDES - 11.2.0784.2 - LP	(890.562,51)	890.562,51		890.562,51	0,00
2.2.2.1.07	3795	BDMG - 181.638/14 - LP	(12.298.338,94)	3.803.736,12	90.455,38	3.713.280,74	(8.585.058,20)
2.2.2.1.08	3878	BDMG - 150.739/11 - LP	(3.680.493,19)	656.447,61	29.506,20	626.941,41	(3.053.551,78)
2.2.2.1.10	4251	CEF - 0506.597-36/2018 - LP	(1.550.738,35)	87.777,60		87.777,60	(1.462.960,75)
2.2.3	556	TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS	(1.984.701,52)				(1.984.701,52)
2.2.3.1	557	TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS	(1.984.701,52)				(1.984.701,52)
2.2.3.1.03	560	Obrigações por Cessão de Uso	(1.984.701,52)				(1.984.701,52)
2.2.4	563	TRIBUTOS PARCELADOS	(94.946.438,20)	1.799.494,99		1.799.494,99	(93.146.943,21)
2.2.4.1	564	IMPOSTOS PARCELADOS	(94.946.438,20)	1.799.494,99		1.799.494,99	(93.146.943,21)
2.2.4.1.01	565	Imposto de Renda	(94.946.438,20)	1.799.494,99		1.799.494,99	(93.146.943,21)
2.2.5	584	CONTAS A PAGAR	(442.796,64)	70.012,52	43.111,23	26.901,29	(415.895,35)
2.2.5.5	595	RECURSOS VINCULADOS	(1.440,00)				(1.440,00)
2.2.5.5.01	596	Recursos Vinculados	(1.440,00)				(1,440,00)
2.2.5.8	597	OUTRAS CONTAS A PAGAR	(441.356,64)	70.012,52	43.111,23	26.901,29	(414.455,35)
2.2.5.8.01	598	Retenções por Responsabilidade Solidária	(441.356,64)	70.012,52	43.111,23	26.901,29	(414.455,35)
2.2.6	573	PROVISÕES	(6.431.032,62)	703.190,22		703.190,22	(5.727.842,40)
2.2.6.1	574	PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	(6.431.032,62)	703.190,22		703.190,22	(5.727.842,40)
2.2.6.1.02	576	Contingências Trabalhistas	(217.111,08)	203.224,47		203.224,47	(13.886,61)
2.2.6.1.03	577	Contingências Cíveis	(6.213.921,54)	499.965,75		499.965,75	(5.713.955,79)
2.2.8	609	PASSIVOS FISCAIS DIFERIDOS	(1.423.671,44)	2.058,24		2.058,24	(1.421.613,20)
2.2.8.1	610	PASSIVOS FISCAIS DIFERIDOS	(1.423.671,44)	2.058,24		2.058,24	(1.421.613,20)
2.2.8.1.02	612	Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	(1.423.671,44)	2.058,24		2.058,24	(1.421.613,20)
2.3	616	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(294.569.675,43)	2.556.497,38	2.535.686,30	20.811,08	(294.548.864,35)
2.3.1	617	CAPITAL SOCIAL	(161.000.000,00)				(161.000.000,00)
2.3.1.1	618	CAPITAL SUBSCRITO	(161.000.000,00)				(161.000.000,00)
2.3.1.1.01	619	Ações Preferenciais	(161.000.000,00)				(161.000.000,00)
2.3.2	624	RESERVAS DE CAPITAL	(1.416.248,17)				(1,416,248,17)
2.3.2.9	628	DOAÇÕES E SUBVENÇÕES PARA INVESTIMENTOS	(1,416,248,17)				(1,416,248,17)
2.3.2.9.01	629	Órgãos Públicos	(1,416,248,17)				(1,416,248,17)
2.3.3	631	AValiação Patrimonial	(14.366.272,48)	22.869,32	2.058,24	20.811,08	(14.345.461,40)
2.3.3.9	636	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	(14.366.272,48)	22.869,32	2.058,24	20.811,08	(14.345.461,40)
2.3.3.9.01	637	Valor Justo de Edificações	(14.366.272,48)	22.869,32	2.058,24	20.811,08	(14.345.461,40)
2.3.4	640	RESERVAS DE LUCROS	(118.022.778,02)		2.533.628,06	(2.533.628,06)	(120.556.406,08)
2.3.4.1	641	RESERVAS DE LUCROS	(118.022.778,02)		2.533.628,06	(2.533.628,06)	(120.556.406,08)
2.3.4.1.01	642	Reserva Legal	(13.502.539,15)		2.033.068,74	(2.033.068,74)	(15.535.607,89)
2.3.4.1.04	645	Reserva para Planos de Investimentos	(100.336.353,35)				(100.336.353,35)
2.3.4.1.07	648	Incentivos Fiscais	(4.183.885,52)		500.559,32	(500.559,32)	(4.684.444,84)
2.3.6	649	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	235.623,24	2.533.628,06		2.533.628,06	2.769.251,30
2.3.6.1	650	PREJUÍZOS ACUMULADOS	235.623,24	2.533.628,06		2.533.628,06	2.769.251,30
2.3.6.1.01	651	LUCROS (Prejuízos) Acumulados	235.623,24	2.533.628,06		2.533.628,06	2.769.251,30
2.9	3742	PASSIVOS DE COMPENSAÇÃO	(277.820.820,64)	2.905.319,66	4.889.301,77	(1.983.982,11)	(279.804.802,75)
2.9.1	3743	CAUÇÕES, GARANTIAS E ADICIONAIS	(25.460.624,51)		1.089.286,55	(1.089.286,55)	(26.549.911,06)
2.9.1.1	3744	CAUÇÕES, GARANTIAS E ADICIONAIS	(25.460.624,51)		1.089.286,55	(1.089.286,55)	(26.549.911,06)
2.9.1.1.01	3745	Cauções em Fiança	(16.383.043,99)		1.089.213,06	(1.089.213,06)	(17.472.257,05)
2.9.1.1.02	3746	Cauções PROSANEAR	(39.008,26)				(39.008,26)
2.9.1.1.03	3914	Recursos da Tarifa Adicional para Investimentos	(9.038.572,26)		73,49	(73,49)	(9.038.645,75)

2.9.2	4044	FONTES DE RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	(252.360.196,13)	2.905.319,66	3.800.015,22	(894.695,56)	(253.254.891,69)
2.9.2.1	4045	PROGRAMA DE MANUTENÇÃO	(57.393.029,71)				(57.393.029,71)
2.9.2.1.01	4046	Receitas Tarifárias	(54.989.483,14)				(54.989.483,14)
2.9.2.1.02	4047	Receitas Financeiras	(59.381,68)				(59.381,68)
2.9.2.1.03	4048	Créditos Pis/Pasep e Cofins	(0,06)				(0,06)
2.9.2.1.04	4049	Fornecedores e Outras Contas a Pagar	0,00				0,00
2.9.2.1.05	4147	Recursos Próprio - Caixa Geral	(2.344.164,83)				(2.344.164,83)
2.9.2.2	4050	PROGRAMA DE TREINAMENTO	(544.018,07)		3.172,50	(3.172,50)	(547.190,57)
2.9.2.2.01	4051	Receitas Tarifárias	(527.024,96)				(527.024,96)
2.9.2.2.02	4052	Receitas Financeiras	(16.993,11)		143,95	(143,95)	(17.137,06)
2.9.2.2.03	4053	Fornecedores e Outras Contas a Pagar	0,00		2.631,55	(2.631,55)	(2.631,55)
2.9.2.2.05	4148	Recursos Próprio - Caixa Geral	0,00		397,00	(397,00)	(397,00)
2.9.2.3	4054	PROGRMA PARA CONTROLE DE PERDAS	(10.667.099,47)	12.011,70	251.636,84	(239.625,14)	(10.906.724,61)
2.9.2.3.01	4055	Receitas Tarifárias	(9.874.764,16)		203.413,27	(203.413,27)	(10.078.177,43)
2.9.2.3.02	4056	Receitas Financeiras	(669.270,26)		12.561,87	(12.561,87)	(681.832,13)
2.9.2.3.03	4057	Créditos Pis/Pasep e Cofins	(111.053,35)				(111.053,35)
2.9.2.3.04	4058	Fornecedores e Outras Contas a Pagar	(12.011,70)	12.011,70	35.661,70	(23.650,00)	(35.661,70)
2.9.2.3.05	4149	Recursos Próprio - Caixa Geral	0,00				0,00
2.9.2.4	4059	PROGRAMA PARA PROTEÇÃO DE MANANCIAS DE ABASTECIMENTO PÚBLICO	(11.806.817,95)	148.976,56	109.112,63	39.863,93	(11.766.954,02)
2.9.2.4.01	4062	Receitas Tarifárias	(11.305.771,47)		101.706,63	(101.706,63)	(11.407.478,10)
2.9.2.4.02	4065	Receitas Financeiras	(347.996,15)		7.406,00	(7.406,00)	(355.402,15)
2.9.2.4.03	4068	Créditos Pis/Pasep e Cofins	(4.073,77)				(4.073,77)
2.9.2.4.04	4070	Fornecedores e Outras Contas a Pagar	(148.976,56)	148.976,56		148.976,56	0,00
2.9.2.5	4060	TARIFA SOCIAL	(17.502.265,22)		20.701,80	(20.701,80)	(17.522.967,02)
2.9.2.5.01	4063	Receitas Tarifárias	(16.053.508,30)				(16.053.508,30)
2.9.2.5.02	4066	Receitas Financeiras	(1.448.756,92)		20.701,80	(20.701,80)	(1.469.458,72)
2.9.2.6	4061	INVESTIMENTO INCENTIVADO	(154.446.965,71)	2.744.331,40	3.415.391,45	(671.060,05)	(155.118.025,76)
2.9.2.6.01	4064	Receitas Tarifárias	(142.547.986,46)		1.464.372,12	(1.464.372,12)	(144.012.358,58)
2.9.2.6.02	4067	Receitas Financeiras	(5.507.186,40)		84.741,66	(84.741,66)	(5.591.928,06)
2.9.2.6.03	4069	Créditos Pis/Pasep e Cofins	(3.647.461,44)		32.498,60	(32.498,60)	(3.679.960,04)
2.9.2.6.04	4071	Fornecedores e Outras Contas a Pagar	(376.231,67)	376.231,67	995.737,00	(619.505,33)	(995.737,00)
2.9.2.6.05	4151	Recursos Próprio - Caixa Geral	(2.368.099,74)	2.368.099,73	838.042,07	1.530.057,66	(838.042,08)
3	3	RECEITA	(221.031.443,16)	208.118,59	20.474.961,41	(20.266.842,82)	(241.298.285,98)
3.1	662	RECEITAS OPERACIONAIS	(216.480.255,11)	207.500,19	19.822.739,20	(19.615.239,01)	(236.095.494,12)
3.1.1	663	RECEITAS DE SERVIÇOS DE ÁGUA	(131.924.351,78)	123.064,31	12.122.552,53	(11.999.488,22)	(143.923.840,00)
3.1.1.1	664	DIRETAS DE ÁGUA	(130.903.929,38)		11.738.253,68	(11.738.253,68)	(142.642.183,06)
3.1.1.1.01	3654	Tarifas de Água	(92.762.231,40)		8.238.899,19	(8.238.899,19)	(101.001.130,59)
3.1.1.1.02	3922	Caminhão Pipa	(47.534,98)		6.194,36	(6.194,36)	(53.729,34)
3.1.1.1.03	3954	Tarifa Fixa Água	(38.094.163,00)		3.493.160,13	(3.493.160,13)	(41.587.323,13)
3.1.1.2	668	INDIRETAS DE ÁGUA	(2.593.942,07)		382.859,17	(382.859,17)	(2.976.801,24)
3.1.1.2.03	3657	Cortes, Relações e Sanções	(32.119,04)		6.676,30	(6.676,30)	(38.795,34)
3.1.1.2.05	3659	Ampliações	(10.277,15)		249,83	(249,83)	(10.526,98)
3.1.1.2.08	3660	Outras Indiretas de Água	(850,10)				(850,10)
3.1.1.2.09	3796	Serviços em Ramais	(4.090,12)		454,65	(454,65)	(4.544,77)
3.1.1.2.10	3655	Ligações	(2.546.605,66)		375.478,39	(375.478,39)	(2.922.084,05)
3.1.1.9	3876	Vendas Canceladas Serviços de Água	1.573.519,67	123.064,31	1.439,68	121.624,63	1.695.144,30
3.1.2	678	RECEITAS DE SERVIÇOS DE ESGOTO	(84.555.903,33)	84.435,88	7.700.186,67	(7.615.750,79)	(92.171.654,12)
3.1.2.1	679	DIRETAS DE ESGOTO	(85.203.581,74)		7.652.573,47	(7.652.573,47)	(92.856.155,21)
3.1.2.1.01	3663	Tarifas de Esgoto	(60.133.756,56)		5.354.171,89	(5.354.171,89)	(65.487.928,45)
3.1.2.1.02	3664	Tarifas de Esgoto Fonte Alternativa	(62.809,56)		5.709,96	(5.709,96)	(68.519,52)
3.1.2.1.03	3955	Tarifa Fixa Esgoto	(25.007.015,62)		2.292.691,62	(2.292.691,62)	(27.299.707,24)
3.1.2.2	683	INDIRETAS DE ESGOTO	(539.188,06)		47.524,21	(47.524,21)	(586.712,27)
3.1.2.2.01	3667	Ligações	(69.443,97)		9.400,37	(9.400,37)	(78.844,34)
3.1.2.2.05	3671	Ampliações	(462.579,66)		38.030,35	(38.030,35)	(500.610,01)
3.1.2.2.08	3672	Outras Indiretas de Esgoto	(7.164,43)		93,49	(93,49)	(7.257,92)
3.1.2.9	3877	Vendas Canceladas Serviços de Esgoto	1.186.866,47	84.435,88	88,99	84.346,89	1.271.213,36
3.2	697	RECEITAS FINANCEIRAS	(3.619.755,63)	618,40	491.058,09	(490.439,69)	(4.110.195,32)
3.2.1	698	RECEITAS FINANCEIRAS	(3.619.755,63)	618,40	491.058,09	(490.439,69)	(4.110.195,32)
3.2.1.1	699	GANHOS FINANCEIROS	(2.918.775,50)	618,40	343.002,30	(342.383,90)	(3.261.159,40)
3.2.1.1.01	3696	Descontos Obtidos	(161.302,92)	618,40	30.334,07	(29.715,67)	(191.018,59)
3.2.1.1.02	3697	Juros Auferidos	(1.061.165,81)		92.262,87	(92.262,87)	(1.153.428,68)
3.2.1.1.04	3699	Rendimentos de Aplicações	(389.390,70)		83.688,99	(83.688,99)	(473.079,69)
3.2.1.1.08	3806	Acréscimos por Impontualidade	(1.300.295,69)		136.480,13	(136.480,13)	(1.436.775,82)
3.2.1.1.09	3879	Rendimento de Depósitos Judiciais	(2.905,38)		162,75	(162,75)	(3.068,13)
3.2.1.1.10	3904	Redimentos da Aplicação - Tarifa Adicional para Investimentos	(3.715,00)		73,49	(73,49)	(3.788,49)
3.2.1.2	711	RECEITA DE VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	(163.615,71)		22.500,51	(22.500,51)	(186.116,22)
3.2.1.2.01	3691	Variações Monetárias do Ativo Circulante	(163.615,71)		22.500,51	(22.500,51)	(186.116,22)
3.2.1.3	4002	RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRA - RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	(537.364,42)		125.555,28	(125.555,28)	(662.919,70)
3.2.1.3.01	4003	Receitas de Aplicações Financeiras - D.E. Manutenção	(1.902,78)				(1.902,78)
3.2.1.3.02	4004	Receitas de Aplicações Financeiras - D.E. Treinamento	(536,47)		143,95	(143,95)	(680,42)
3.2.1.3.03	4005	Receitas de Aplicações Financeiras - D.E. Controle de Perdas	(43.107,44)		12.561,87	(12.561,87)	(55.669,31)
3.2.1.3.04	4006	Receitas de Aplicações Financeiras - D.E. Proteção Para Mananciais	(27.148,70)		7.406,00	(7.406,00)	(34.554,70)
3.2.1.3.05	4007	Receitas de Aplicações Financeiras - D.E. Tarifa Social	(81.667,64)		20.701,80	(20.701,80)	(102.369,44)
3.2.1.3.06	4008	Receitas de Aplicações Financeiras - D.E. Investimentos Incentivados	(383.001,39)		84.741,66	(84.741,66)	(467.743,05)
3.3	715	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	(931.432,42)		161.164,12	(161.164,12)	(1.092.596,54)
3.3.1	716	RECEITAS DE SERVIÇOS TÉCNICOS E ADMINISTRATIVOS	(158.950,08)				(158.950,08)
3.3.1.1	717	SERVIÇOS E MATERIAIS TÉCNICOS	(158.950,08)				(158.950,08)
3.3.1.1.01	3689	Serviços de Laboratórios	(11.201,24)				(11.201,24)
3.3.1.1.05	3685	Vistorias, Projetos e Obras Especiais	(147.735,30)				(147.735,30)
3.3.1.1.09	3682	Outras Receitas	(13,54)				(13,54)
3.3.2	726	RECEITAS EVENTUAIS	(413.919,82)		138.294,80	(138.294,80)	(552.214,62)
3.3.2.1	727	RECEITAS DE OUTRAS OPERAÇÕES	(413.919,82)		138.294,80	(138.294,80)	(552.214,62)
3.3.2.1.02	3680	Ressarcimentos de Despesas	(33.390,09)		1.664,33	(1.664,33)	(35.054,42)
3.3.2.1.06	3844	Subvenções de Órgãos Públicos	(380.291,73)		120.267,59	(120.267,59)	(500.559,32)
3.3.2.1.09	4336	Indenizações e Danos Morais	(238,00)		16.362,88	(16.362,88)	(16.600,88)
3.3.3	732	RECEITAS DE VENDAS DE ATIVOS	(358.562,52)		22.869,32	(22.869,32)	(381.431,84)
3.3.3.1	733	VENDAS DE ATIVOS	(358.562,52)		22.869,32	(22.869,32)	(381.431,84)
3.3.3.1.02	3675	Vendas de Bens do Imobilizado	(107.000,00)				(107.000,00)
3.3.3.1.09	3677	Ajuste Positivo a Valor de Mercado - TVM e Instrumentos Financeiros	(251.562,52)		22.869,32	(22.869,32)	(274.431,84)
4	4	CUSTOS E DESPESAS	170.693.614,44	33.132.371,96	3.424.698,39	29.707.673,57	200.401.288,01
4.1	412	CUSTOS DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO	52.792.267,29	5.771.976,64	59.024,83	5.712.951,81	58.505.219,10
4.1.1	413	SISTEMAS DE ÁGUA	43.911.281,37	4.697.917,91	33.170,96	4.664.746,95	48.576.028,32
4.1.1.1	414	PRODUÇÃO - ÁGUA	18.148.965,09	1.914.602,11	11.626,32	1.902.975,79	20.051.940,88
4.1.1.1.01	415	CAPTAÇÃO	46.014,57	573.208,35	158,94	573.049,41	619.063,98
4.1.1.1.01.01	888	PESSOAL	1,50				1,50
4.1.1.1.01.01.01	889	Ordenados	1,50				1,50
4.1.1.1.01.04	2699	MATERIAIS	5.129,59				5.129,59
4.1.1.1.01.04.05	2712	Pequenas Ferramentas de Consumo	1.594,83				1.594,83
4.1.1.1.01.04.10	2713	Material de Proteção Individual e Coletiva	186,11				186,11
4.1.1.1.01.04.20	3233	Uniformes e Vestuários	1.438,82				1.438,82
4.1.1.1.01.04.30	3160	Material de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	142,18				142,18
4.1.1.1.01.04.31	3165	Material de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	1.767,65				1.767,65
4.1.1.1.01.06	3276	SERVIÇOS	19.780,65	6.959,04		6.959,04	26.739,69
4.1.1.1.01.06.55	3281	Serviços de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	19.780,65	6.959,04		6.959,04	26.739,69
4.1.1.1.01.08	4339	DESPESAS GERAIS	0,00	564.202,19		564.202,19	564.202,19
4.1.1.1.01.08.23	4340	Uso de Recursos Hidricos	0,00	564.202,19		564.202,19	564.202,19
4.1.1.1.01.09	3565	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	21.102,83	2.047,12	158,94	1.888,18	22.991,01
4.1.1.1.01.09.01	3591	Depreciação	21.102,83	2.047,12	158,94	1.888,18	22.991,01

4.1.1.1.02	416	ADUÇÃO DE ÁGUA BRUTA	6.068.220,78	1.253,89	99,90	1.153,99	6.069.374,77
4.1.1.1.02.02	2008	ENCARGOS SOCIAIS	6.040.837,56				6.040.837,56
4.1.1.1.02.02.01	2009	INSS	5.179.619,33				5.179.619,33
4.1.1.1.02.02.02	2016	FGTS	861.218,23				861.218,23
4.1.1.1.02.04	2700	MATERIAIS	14.060,02				14.060,02
4.1.1.1.02.04.20	3232	Uniformes e Vestuários	2.251,32				2.251,32
4.1.1.1.02.04.21	3138	Material de Manutenção de Sistemas	9.070,80				9.070,80
4.1.1.1.02.04.31	3164	Material de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	2.737,90				2.737,90
4.1.1.1.02.09	3564	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	13.323,20	1.253,89	99,90	1.153,99	14.477,19
4.1.1.1.02.09.01	3592	Depreciação	13.323,20	1.253,89	99,90	1.153,99	14.477,19
4.1.1.1.03	417	TRATAMENTO DE ÁGUA	11.029.793,50	1.278.605,63	8.986,48	1.269.619,15	12.299.412,65
4.1.1.1.03.01	1914	GASTOS COM PESSOAL	2.412.697,94	208.220,07	454,55	207.765,52	2.620.463,46
4.1.1.1.03.01.01	1919	Ordenados	1.337.415,41	118.659,88	454,55	118.205,33	1.455.620,74
4.1.1.1.03.01.02	1922	Horas Extras	374.580,85	24.625,27		24.625,27	399.206,12
4.1.1.1.03.01.03	1927	Gratificação	110.520,82	8.532,59		8.532,59	119.053,41
4.1.1.1.03.01.05	1935	13º Salário	155.591,28	14.704,35		14.704,35	170.295,63
4.1.1.1.03.01.09	1951	Férias e suas Gratificações	242.478,08	24.030,42		24.030,42	266.508,50
4.1.1.1.03.01.10	1954	Complemento Benefício INSS	15.454,72	1.682,40		1.682,40	17.137,12
4.1.1.1.03.01.13	1967	D.S.R.	72.826,10	5.720,36		5.720,36	78.546,46
4.1.1.1.03.01.14	1970	Prêmio Assiduidade	44.539,97	5.663,46		5.663,46	50.203,43
4.1.1.1.03.01.17	1983	Adicional Noturno	55.057,71	4.415,86		4.415,86	59.473,57
4.1.1.1.03.01.19	1991	Auxílio Creche	1.854,80	185,48		185,48	2.040,28
4.1.1.1.03.01.23	1999	Assistência Social	2.378,20				2.378,20
4.1.1.1.03.02	2007	ENCARGOS SOCIAIS	325.580,71	65.721,55	8.161,52	57.560,03	383.140,74
4.1.1.1.03.02.01	2010	INSS	101.856,62	57.186,72	7.453,06	49.733,66	151.590,28
4.1.1.1.03.02.03	2018	FGTS Multa Rescisória	147.643,01	3.098,76		3.098,76	150.741,77
4.1.1.1.03.02.05	2026	Indenizações e Avisos Prévios	27.120,70				27.120,70
4.1.1.1.03.02.09	2042	Convenio SENAI	19.584,21	2.174,40	283,38	1.891,02	21.475,23
4.1.1.1.03.02.10	2047	Convenio SESI	29.376,17	3.261,67	425,08	2.836,59	32.212,76
4.1.1.1.03.04	2695	MATERIAIS	145.327,67	9.937,48		9.937,48	155.265,15
4.1.1.1.03.04.05	2697	Pequenas Ferramentas de Consumo	80,40				80,40
4.1.1.1.03.04.09	2696	Material de Laboratório	100.945,14	8.598,05		8.598,05	109.543,19
4.1.1.1.03.04.20	3231	Uniformes e Vestuários	199,00				199,00
4.1.1.1.03.04.21	3137	Material de Manutenção de Sistemas	19.823,46	594,22		594,22	20.417,68
4.1.1.1.03.04.30	3162	Material de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	4.058,39	5,57		5,57	4.063,96
4.1.1.1.03.04.31	3163	Material de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	20.221,28	739,64		739,64	20.960,92
4.1.1.1.03.05	2651	MATERIAIS DE TRATAMENTO	3.815.347,23	626.955,25		626.955,25	4.442.302,48
4.1.1.1.03.05.01	2653	Ácido Fluossilícico	110.863,91	40.957,71		40.957,71	151.821,62
4.1.1.1.03.05.02	2654	Barrilha Leve	9.309,12	2.541,45		2.541,45	11.850,57
4.1.1.1.03.05.04	2656	Dicloroisocianurato de Sódio	120.522,94	1.211,52		1.211,52	121.734,46
4.1.1.1.03.05.06	2658	Sulfato Ferroso Clorado Líquido	1.120.109,41	257.582,32		257.582,32	1.377.691,73
4.1.1.1.03.05.08	2660	Hidróxido de Cálcio em Suspensão	516.042,17	124.709,79		124.709,79	640.751,96
4.1.1.1.03.05.09	2661	Hipoclorito de Sódio	7.943,62	2.253,80		2.253,80	10.197,42
4.1.1.1.03.05.10	2662	Ortopolifosfato	152.549,57	10.429,27		10.429,27	162.978,84
4.1.1.1.03.05.11	2663	Pastilha de Cloro	276,45				276,45
4.1.1.1.03.05.12	2664	Polifloc	1.515.789,54	132.335,76		132.335,76	1.648.125,30
4.1.1.1.03.05.14	2666	Sal Moido	261.940,50	54.933,63		54.933,63	316.874,13
4.1.1.1.03.06	3258	SERVIÇOS	42.692,89	5.288,40		5.288,40	47.981,29
4.1.1.1.03.06.36	3259	Serviços de Ensaios e Análises	32.313,64	3.212,55		3.212,55	35.526,19
4.1.1.1.03.06.54	3278	Serviços de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	10.379,25	2.075,85		2.075,85	12.455,10
4.1.1.1.03.07	2605	FORÇA E LUZ	4.172.105,03	351.272,63		351.272,63	4.523.377,66
4.1.1.1.03.07.01	2608	Energia Elétrica - Força	4.172.105,03	351.272,63		351.272,63	4.523.377,66
4.1.1.1.03.09	3563	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	116.042,03	11.210,25	370,41	10.839,84	126.881,87
4.1.1.1.03.09.01	3593	Depreciação	116.042,03	11.210,25	370,41	10.839,84	126.881,87
4.1.1.1.04	418	PROTEÇÃO E PRESERVAÇÃO AMBIENTAL	1.004.936,24	61.534,24	2.381,00	59.153,24	1.064.089,48
4.1.1.1.04.02	2006	ENCARGOS SOCIAIS	643.064,25	14.296,43	2.267,09	12.029,34	655.093,59
4.1.1.1.04.02.01	2011	INSS	492.106,95				492.106,95
4.1.1.1.04.02.02	2014	FGTS	150.957,30	14.296,43	2.267,09	12.029,34	162.986,64
4.1.1.1.04.04	2701	MATERIAIS	349.579,16	42.662,11		42.662,11	392.241,27
4.1.1.1.04.04.21	3136	Material de Manutenção de Sistemas	349.579,16	42.662,11		42.662,11	392.241,27
4.1.1.1.04.06	3254	SERVIÇOS	0,00	3.344,26		3.344,26	3.344,26
4.1.1.1.04.06.58	3255	Serviços de Meio Ambiente - Regularização do Licenciamento Ambiental	0,00	3.344,26		3.344,26	3.344,26
4.1.1.1.04.09	3562	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	12.292,83	1.231,44	113,91	1.117,53	13.410,36
4.1.1.1.04.09.01	3594	Depreciação	12.292,83	1.231,44	113,91	1.117,53	13.410,36
4.1.1.2	738	DISTRIBUIÇÃO - ÁGUA	25.762.316,28	2.783.315,80	21.544,64	2.761.771,16	28.524.087,44
4.1.1.2.01	739	RESERVAÇÃO	17.911.594,34	1.903.789,55	851,16	1.902.938,39	19.814.532,73
4.1.1.2.01.04	2702	MATERIAIS	357.536,21	23.632,18		23.632,18	381.168,39
4.1.1.2.01.04.05	2706	Pequenas Ferramentas de Consumo	11.890,71	607,72		607,72	12.498,43
4.1.1.2.01.04.10	2707	Material de Proteção Individual e Coletiva	226,15				226,15
4.1.1.2.01.04.20	3229	Uniformes e Vestuários	5.687,74	450,30		450,30	6.138,04
4.1.1.2.01.04.21	3135	Material de Manutenção de Sistemas	190.843,27	15.277,70		15.277,70	206.120,97
4.1.1.2.01.04.30	3158	Material de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	5.708,02	84,01		84,01	5.792,03
4.1.1.2.01.04.31	3155	Material de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	143.180,32	7.212,45		7.212,45	150.392,77
4.1.1.2.01.06	3240	SERVIÇOS	3.716.617,08	637.141,54		637.141,54	4.353.758,62
4.1.1.2.01.06.54	3274	Serviços de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	467.486,20	177.910,69		177.910,69	645.396,89
4.1.1.2.01.06.55	3271	Serviços de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	3.019.260,22	438.535,04		438.535,04	3.457.795,26
4.1.1.2.01.06.56	3241	Transporte de Água	229.870,66	20.695,81		20.695,81	250.566,47
4.1.1.2.01.07	2615	FORÇA E LUZ	13.700.479,12	1.229.746,86		1.229.746,86	14.930.225,98
4.1.1.2.01.07.01	2618	Energia Elétrica - Força	13.700.479,12	1.229.746,86		1.229.746,86	14.930.225,98
4.1.1.2.01.09	3561	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	136.961,93	13.268,97	851,16	12.417,81	149.379,74
4.1.1.2.01.09.01	3595	Depreciação	136.961,93	13.268,97	851,16	12.417,81	149.379,74
4.1.1.2.02	740	ADUTORAS, REDES E RAMAIS	7.850.721,94	879.526,25	20.693,48	858.832,77	8.709.554,71
4.1.1.2.02.04	2703	MATERIAIS	528.915,50	29.560,78	3.830,30	25.730,48	554.645,98
4.1.1.2.02.04.05	2704	Pequenas Ferramentas de Consumo	7.143,47	564,80		564,80	7.708,27
4.1.1.2.02.04.10	2705	Material de Proteção Individual e Coletiva	3.454,97		95,09	(95,09)	3.359,88
4.1.1.2.02.04.20	3228	Uniformes e Vestuários	3.160,94	215,88		215,88	3.376,82
4.1.1.2.02.04.26	3142	Material de Manutenção de Ligações Domiciliares de Água	64.497,48	1.383,62		1.383,62	65.881,10
4.1.1.2.02.04.28	3143	Material de Manutenção de Redes de Água	341.938,07	21.992,52	3.735,21	18.257,31	360.195,38
4.1.1.2.02.04.30	3157	Material de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	28.714,22	1.364,29		1.364,29	30.078,51
4.1.1.2.02.04.31	3156	Material de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	80.006,35	4.039,67		4.039,67	84.046,02
4.1.1.2.02.06	3234	SERVIÇOS	2.079.640,60	350.481,59		350.481,59	2.430.122,19
4.1.1.2.02.06.23	3236	Pavimentação e Reposição de Calçamento	1.117.463,76	236.492,61		236.492,61	1.353.956,37
4.1.1.2.02.06.44	3238	Serviços de Manutenção de Redes de Água	793.314,00	113.988,98		113.988,98	907.302,98
4.1.1.2.02.06.55	3270	Serviços de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	168.862,84				168.862,84
4.1.1.2.02.09	3596	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	5.242.165,84	499.483,88	16.863,18	482.620,70	5.724.786,54
4.1.1.2.02.09.01	3597	Depreciação	5.242.165,84	499.483,88	16.863,18	482.620,70	5.724.786,54
4.1.2	741	SISTEMAS DE ESGOTO	8.880.985,92	1.074.058,73	25.853,87	1.048.204,86	9.929.190,78
4.1.2.1	742	ESGOTO SANITÁRIO	8.880.985,92	1.074.058,73	25.853,87	1.048.204,86	9.929.190,78
4.1.2.1.01	743	RAMAIS, REDES E EMISSÁRIOS	5.247.358,15	664.823,00	16.523,21	648.299,79	5.895.657,94
4.1.2.1.01.04	2714	MATERIAIS	451.350,59	40.021,39		40.021,39	491.371,98
4.1.2.1.01.04.05	2719	Pequenas Ferramentas de Consumo	789,68	15,83		15,83	805,51
4.1.2.1.01.04.10	2718	Material de Proteção Individual e Coletiva	74,37				74,37
4.1.2.1.01.04.20	3227	Uniformes e Vestuários	163,01				163,01
4.1.2.1.01.04.21	3134	Material de Manutenção de Sistemas	162.073,45	12.869,69		12.869,69	174.943,14
4.1.2.1.01.04.24	4178	Material de Segurança do Trabalho	1.301,80	371,25		371,25	1.673,05
4.1.2.1.01.04.29	3148	Material de Manutenção de Redes de Esgoto	260.630,57	25.304,80		25.304,80	285.935,37
4.1.2.1.01.04.30	3151	Material de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	11.857,76	638,78		638,78	12.496,54
4.1.2.1.01.04.31	3152	Material de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	14.459,95	821,04		821,04	15.280,99

4.1.2.1.01.06	3249	SERVIÇOS	2.632.098,36	410.779,06		410.779,06	3.042.877,42
4.1.2.1.01.06.23	3251	Pavimentação e Reposição de Calçamento	810.700,75	265.095,01		265.095,01	1.075.795,76
4.1.2.1.01.06.45	3252	Serviços de Manutenção de Redes de Esgoto	1.734.573,45	139.688,04		139.688,04	1.874.261,49
4.1.2.1.01.06.52	4225	Meio Ambiente - Outros Serviços	86.824,16	5.996,01		5.996,01	92.820,17
4.1.2.1.01.09	3557	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	2.163.909,20	214.022,55	16.523,21	197.499,34	2.361.408,54
4.1.2.1.01.09.01	3558	Depreciação	2.145.697,82	212.209,08	16.365,32	195.843,76	2.341.541,58
4.1.2.1.01.09.02	3559	Amortização	18.211,38	1.813,47	157,89	1.655,58	19.866,96
4.1.2.1.02	744	TRATAMENTO DE ESGOTO	3.633.627,77	409.235,73	9.330,66	399.905,07	4.033.532,84
4.1.2.1.02.01	2144	GASTOS COM PESSOAL	1.458.022,86	138.990,64	325,49	138.665,15	1.596.688,01
4.1.2.1.02.01.01	2146	Ordenados	700.459,29	66.255,88	325,49	65.930,39	766.389,68
4.1.2.1.02.01.02	2147	Horas Extras	223.167,65	24.566,98		24.566,98	247.734,63
4.1.2.1.02.01.03	2150	Gratificação	91.630,95	7.949,31		7.949,31	99.580,26
4.1.2.1.02.01.05	2154	13º Salário	95.950,82	9.592,75		9.592,75	105.543,57
4.1.2.1.02.01.09	2161	Férias e suas Gratificações	153.668,10	14.491,91		14.491,91	168.160,01
4.1.2.1.02.01.10	2164	Complemento Benefício INSS	870,00	131,34		131,34	1.001,34
4.1.2.1.02.01.13	2169	D.S.R.	44.227,62	3.413,47		3.413,47	47.641,09
4.1.2.1.02.01.14	2172	Prêmio Assiduidade	16.999,48	959,86		959,86	17.959,34
4.1.2.1.02.01.16	2176	Adicional Insalubridade	90.577,58	8.248,54		8.248,54	98.826,12
4.1.2.1.02.01.17	2177	Adicional Noturno	38.733,03	3.380,60		3.380,60	42.113,63
4.1.2.1.02.01.23	2185	Assistência Social	1.738,34				1.738,34
4.1.2.1.02.02	2189	ENCARGOS SOCIAIS	135.498,78	60.198,58	5.810,13	54.388,45	189.887,23
4.1.2.1.02.02.01	2192	INSS	84.975,74	54.459,71	5.305,78	49.153,93	134.129,67
4.1.2.1.02.02.03	2196	FGTS Multa Rescisória	19.934,89	1.926,77		1.926,77	21.861,66
4.1.2.1.02.02.09	2208	Convenio SENAI	12.235,33	1.524,84	201,74	1.323,10	13.558,43
4.1.2.1.02.02.10	2209	Convenio Sesi	18.352,82	2.287,26	302,61	1.984,65	20.337,47
4.1.2.1.02.04	2715	MATERIAIS	289.626,72	29.479,41		29.479,41	319.106,13
4.1.2.1.02.04.10	2717	Material de Proteção Individual e Coletiva	2.597,79				2.597,79
4.1.2.1.02.04.20	3226	Uniformes e Vestuários	202,01				202,01
4.1.2.1.02.04.21	3133	Material de Manutenção de Sistemas	206.165,67	18.844,02		18.844,02	225.009,69
4.1.2.1.02.04.27	3149	Material de Manutenção de Ligações Domiciliares de Esgoto	20,80				20,80
4.1.2.1.02.04.30	3150	Material de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	23.810,14	2.840,80		2.840,80	26.650,94
4.1.2.1.02.04.31	3153	Material de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	56.830,31	7.794,59		7.794,59	64.624,90
4.1.2.1.02.05	2652	MATERIAIS DE TRATAMENTO	514.015,95	53.708,40		53.708,40	567.724,35
4.1.2.1.02.05.16	2668	Anti-espumante a Base de Água	7.114,35				7.114,35
4.1.2.1.02.05.17	2669	Peróxido de Hidrogênio	506.901,60	53.708,40		53.708,40	560.610,00
4.1.2.1.02.06	3247	SERVIÇOS	91.546,71	13.496,01		13.496,01	105.042,72
4.1.2.1.02.06.36	4203	Serviços de Ensaios e Análises	4.722,60				4.722,60
4.1.2.1.02.06.52	4226	Meio Ambiente - Outros Serviços	86.824,11	5.996,01		5.996,01	92.820,12
4.1.2.1.02.06.54	3267	Serviços de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	0,00	7.500,00		7.500,00	7.500,00
4.1.2.1.02.07	2621	FORÇA E LUZ	760.890,58	75.256,18		75.256,18	836.146,76
4.1.2.1.02.07.01	2624	Energia Elétrica - Força	760.890,58	75.256,18		75.256,18	836.146,76
4.1.2.1.02.09	3560	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	384.026,17	38.106,51	3.195,04	34.911,47	418.937,64
4.1.2.1.02.09.01	3598	Depreciação	384.026,17	38.106,51	3.195,04	34.911,47	418.937,64
4.2	749	DESPESAS COMERCIAIS	2.027.584,94	176.465,19	1.613,93	174.851,26	2.202.436,20
4.2.1	750	ÁGUA	2.027.584,94	176.465,19	1.613,93	174.851,26	2.202.436,20
4.2.1.1	751	ÁGUA	2.027.584,94	176.465,19	1.613,93	174.851,26	2.202.436,20
4.2.1.1.01	752	ÁGUA	2.027.584,94	176.465,19	1.613,93	174.851,26	2.202.436,20
4.2.1.1.01.02	2396	ENCARGOS SOCIAIS	472.149,70	10.271,87	1.613,93	8.657,94	480.807,64
4.2.1.1.01.02.01	2401	INSS	379.998,15				379.998,15
4.2.1.1.01.02.02	2402	FGTS	92.151,55	10.271,87	1.613,93	8.657,94	100.809,49
4.2.1.1.01.04	2720	MATERIAIS	4.304,77	128,90		128,90	4.433,67
4.2.1.1.01.04.03	2744	Corte e Supressão	2.440,10	78,26		78,26	2.518,36
4.2.1.1.01.04.05	2727	Pequenas Ferramentas de Consumo	0,00	50,64		50,64	50,64
4.2.1.1.01.04.10	2728	Material de Proteção Individual e Coletiva	459,10				459,10
4.2.1.1.01.04.20	3225	Uniformes e Vestuários	1.405,57				1.405,57
4.2.1.1.01.06	3261	SERVIÇOS	1.509.690,82	159.398,38		159.398,38	1.669.089,20
4.2.1.1.01.06.18	3264	Leitura de Hidrômetros Corte e Religações	1.509.690,82	159.398,38		159.398,38	1.669.089,20
4.2.1.1.01.07	2627	FORÇA E LUZ	41.439,65	6.666,04		6.666,04	48.105,69
4.2.1.1.01.07.02	2635	Energia Elétrica - Luz	41.439,65	6.666,04		6.666,04	48.105,69
4.3	759	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	17.515.380,86	1.779.364,64	27.314,83	1.752.049,81	19.267.430,67
4.3.1	760	ÁGUA	12.309.337,28	1.233.525,42	19.643,96	1.213.881,46	13.523.218,74
4.3.1.1	761	ÁGUA	12.309.337,28	1.233.525,42	19.643,96	1.213.881,46	13.523.218,74
4.3.1.1.01	762	ÁGUA	12.309.337,28	1.233.525,42	19.643,96	1.213.881,46	13.523.218,74
4.3.1.1.01.01	2467	GASTOS COM PESSOAL	6.403.401,32	569.513,77	1.160,63	568.353,14	6.971.754,46
4.3.1.1.01.01.01	2468	Ordenados	3.476.313,27	335.071,74	1.160,63	333.911,11	3.810.224,38
4.3.1.1.01.01.02	2473	Horas Extras	584.632,08	42.383,39		42.383,39	627.015,47
4.3.1.1.01.01.03	2474	Gratificação	666.966,21	60.270,81		60.270,81	727.237,02
4.3.1.1.01.01.04	2479	Salário Substituição	5.273,55				5.273,55
4.3.1.1.01.01.05	2480	13º Salário	412.686,25	37.344,60		37.344,60	450.030,85
4.3.1.1.01.01.09	2492	Férias e suas Gratificações	713.578,49	48.548,56		48.548,56	762.127,05
4.3.1.1.01.01.10	2497	Complemento Benefício INSS	71.634,39	6.556,05		6.556,05	78.190,44
4.3.1.1.01.01.13	2504	D.S.R.	23.607,49	1.343,72		1.343,72	24.951,21
4.3.1.1.01.01.14	2509	Prêmio Assiduidade	82.177,04	3.678,06		3.678,06	85.855,10
4.3.1.1.01.01.15	2510	Adicional Periculosidade	45.544,94	5.035,66		5.035,66	50.580,60
4.3.1.1.01.01.16	2515	Adicional Insalubridade	282.513,67	27.392,92		27.392,92	309.906,59
4.3.1.1.01.01.17	2516	Adicional Noturno	24.302,95	1.888,26		1.888,26	26.191,21
4.3.1.1.01.01.19	2522	Auxílio Creche	2.411,56				2.411,56
4.3.1.1.01.01.23	2528	Assistência Social	11.759,43				11.759,43
4.3.1.1.01.02	2534	ENCARGOS SOCIAIS	694.894,66	60.685,30	1.922,34	58.762,96	753.657,62
4.3.1.1.01.02.02	2540	FGTS	194.357,60	39.113,89	1.464,63	37.649,26	232.006,86
4.3.1.1.01.02.03	2545	FGTS Multa Rescisória	285.092,47	7.385,34		7.385,34	292.477,81
4.3.1.1.01.02.05	2551	Indenizações e Avisos Prévios	81.967,06				81.967,06
4.3.1.1.01.02.09	2563	Convenio SENAI	53.391,09	5.674,42	183,09	5.491,33	58.882,42
4.3.1.1.01.02.10	2564	Convenio Sesi	80.086,44	8.511,65	274,62	8.237,03	88.323,47
4.3.1.1.01.03	2569	OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL	2.965.865,62	323.544,03	16.560,99	306.983,04	3.272.848,66
4.3.1.1.01.03.02	2575	Cesta Básica	195.647,05	17.444,04		17.444,04	213.091,09
4.3.1.1.01.03.03	2576	Assistência Médica e Odontológica	650.742,13	77.193,82		77.193,82	727.935,95
4.3.1.1.01.03.04	2581	Programa de Alimentação ao Trabalhador	1.468.034,10	137.581,99	8.546,82	129.035,17	1.597.069,27
4.3.1.1.01.03.05	2582	Vale Transporte	213.198,08	20.682,50	8.014,17	12.668,33	225.866,41
4.3.1.1.01.03.08	2593	Previdência Privada	438.244,26	38.263,02		38.263,02	476.507,28
4.3.1.1.01.03.12	4245	Cesta de Natal	0,00	32.378,66		32.378,66	32.378,66
4.3.1.1.01.04	2729	MATERIAIS	566.008,60	30.721,28		30.721,28	596.729,88
4.3.1.1.01.04.04	3169	Lubrificantes	130,00				130,00
4.3.1.1.01.04.05	2736	Pequenas Ferramentas de Consumo	1.788,75	63,57		63,57	1.852,32
4.3.1.1.01.04.06	3170	Material de Conservação de Imóveis e Instalações	14.809,03	1.638,80		1.638,80	16.447,83
4.3.1.1.01.04.07	3177	Material de Conservação e Manutenção de Mobiliários e Equipamentos de Escritório	21,00				21,00
4.3.1.1.01.04.08	3178	Material de Conservação de Mobiliários e Equipamentos Diversos	2.068,62	110,47		110,47	2.179,09
4.3.1.1.01.04.10	2737	Material de Proteção Individual e Coletiva	45.821,05	4.355,71		4.355,71	50.176,76
4.3.1.1.01.04.11	2745	Material de Higiene e Limpeza	8.338,20	1.047,35		1.047,35	9.385,55
4.3.1.1.01.04.12	3185	Material de Copa e Cozinha	5.136,07	416,66		416,66	5.552,73
4.3.1.1.01.04.13	3186	Material de Expediente e Desenho	8.076,26	381,88		381,88	8.458,14
4.3.1.1.01.04.17	3205	Material de Manutenção de Equipamentos de Informática	9.988,93				9.988,93
4.3.1.1.01.04.18	3206	Combustíveis	331.786,97	10.718,64		10.718,64	342.505,61
4.3.1.1.01.04.19	3213	Material de Conservação e Manutenção de Veículos	83.009,73	3.033,22		3.033,22	86.042,95
4.3.1.1.01.04.20	3222	Uniformes e Vestuários	5.087,44	464,60		464,60	5.552,04
4.3.1.1.01.04.24	3193	Material de Segurança do Trabalho	48.505,17	8.490,38		8.490,38	56.995,55
4.3.1.1.01.04.36	3924	Bens Móveis não Permanentes	1.441,38				1.441,38
4.3.1.1.01.06	3285	SERVIÇOS	1.502.562,80	235.156,56		235.156,56	1.737.719,36

4.3.1.1.01.06.02	3368	Aluguel de Máquinas e Equipamentos	8.810,00				8.810,00
4.3.1.1.01.06.06	3384	Serviços de Conservação de Imóveis e Instalações	5.650,00				5.650,00
4.3.1.1.01.06.08	3392	Serviços de Conservação e Manutenção de Mobiliário e Equipamentos Diversos	8.914,00	1.505,00		1.505,00	10.419,00
4.3.1.1.01.06.09	3393	Internet	5.868,90				5.868,90
4.3.1.1.01.06.12	3349	Correios e Telégrafos	158,28	29,50		29,50	187,78
4.3.1.1.01.06.16	3324	Estagiários e Aprendiz	143.721,92	15.173,87		15.173,87	158.895,79
4.3.1.1.01.06.17	3325	Gás	279,18				279,18
4.3.1.1.01.06.26	3401	Vigilância	899.788,16	170.807,76		170.807,76	1.070.595,92
4.3.1.1.01.06.27	3408	Aluguel de Veículos	0,00				0,00
4.3.1.1.01.06.28	3409	Estacionamento	33.104,88	146,89		146,89	33.251,77
4.3.1.1.01.06.32	3425	Serviços Técnicos-Profissionais	112.241,85	24.445,00		24.445,00	136.686,85
4.3.1.1.01.06.34	3433	Serviços de Conservação e Manutenção de Veículos e Equipamentos Automotivos	29.267,46	1.072,17		1.072,17	30.339,63
4.3.1.1.01.06.37	3301	Aluguel de Equipamentos Automotivos	17.258,17	226,37		226,37	17.484,54
4.3.1.1.01.06.51	3317	Serviços de Conservação Manutenção de Equipamentos de Medicina do Trabalho	237.500,00	21.750,00		21.750,00	259.250,00
4.3.1.1.01.07	2636	FORÇA E LUZ	102.321,64	6.307,21		6.307,21	108.628,85
4.3.1.1.01.07.02	2642	Energia Elétrica - Luz	102.321,64	6.307,21		6.307,21	108.628,85
4.3.1.1.01.08	3441	DESPESAS GERAIS	74.282,64	7.597,27		7.597,27	81.879,91
4.3.1.1.01.08.01	3443	Indenizações por Danos a Terceiros	62.375,48	6.964,44		6.964,44	69.339,92
4.3.1.1.01.08.09	3511	Recepções e Exposições	560,50	35,40		35,40	595,90
4.3.1.1.01.08.11	3519	Viagens e Estadas	1.065,60				1.065,60
4.3.1.1.01.08.13	3527	Refeições e Lanches	2.751,16	366,80		366,80	3.117,96
4.3.1.1.01.08.16	3536	Indenização a Terceiros (Veículos)	1.669,00				1.669,00
4.3.1.1.01.08.20	3464	Pedágio	127,20				127,20
4.3.1.1.01.08.21	3465	Outras Despesas com Gestão da Qualidade	850,00				850,00
4.3.1.1.01.08.30	3503	Buffet e Coffe-Break	1.696,65	230,63		230,63	1.927,28
4.3.1.1.01.08.32	3892	Auto de Infração	3.187,05				3.187,05
4.3.2	763	ESGOTO	5.206.043,58	545.839,22	7.670,87	538.168,35	5.744.211,93
4.3.2.1	764	ESGOTO	5.206.043,58	545.839,22	7.670,87	538.168,35	5.744.211,93
4.3.2.1.01	765	ESGOTO	5.206.043,58	545.839,22	7.670,87	538.168,35	5.744.211,93
4.3.2.1.01.02	2535	ENCARGOS SOCIAIS	1.989.920,49	175.919,26	4.814,96	171.104,30	2.161.024,79
4.3.2.1.01.02.01	2538	INSS	1.773.327,08	175.919,26	4.814,96	171.104,30	1.944.431,38
4.3.2.1.01.02.02	2541	FGTS	216.593,41				216.593,41
4.3.2.1.01.03	2568	OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL	3.014.088,16	323.544,09	2.855,91	320.688,18	3.334.776,34
4.3.2.1.01.03.02	2574	Cesta Básica	195.646,77	17.444,03		17.444,03	213.090,80
4.3.2.1.01.03.03	2577	Assistência Médica e Odontológica	650.742,21	77.193,86		77.193,86	727.936,07
4.3.2.1.01.03.04	2580	Programa de Alimentação ao Trabalhador	1.536.151,67	137.582,00	1.519,84	136.062,16	1.672.213,83
4.3.2.1.01.03.05	2583	Vale Transporte	193.303,15	20.682,50	1.336,07	19.346,43	212.649,58
4.3.2.1.01.03.08	2592	Previdência Privada	438.244,36	38.263,02		38.263,02	476.507,38
4.3.2.1.01.03.12	4246	Cesta de Natal	0,00	32.378,68		32.378,68	32.378,68
4.3.2.1.01.04	2730	MATERIAIS	171.987,88	42.975,50		42.975,50	214.963,38
4.3.2.1.01.04.05	2734	Pequenas Ferramentas de Consumo	1.599,84	28,00		28,00	1.627,84
4.3.2.1.01.04.06	3171	Material de Conservação de Imóveis e Instalações	8.479,71	2.478,82		2.478,82	10.958,53
4.3.2.1.01.04.08	3179	Material de Conservação de Mobiliários e Equipamentos Diversos	1.304,44				1.304,44
4.3.2.1.01.04.10	2735	Material de Proteção Individual e Coletiva	3.258,52	28,89		28,89	3.287,41
4.3.2.1.01.04.11	2746	Material de Higiene e Limpeza	6.535,96	868,52		868,52	7.404,48
4.3.2.1.01.04.12	3184	Material de Copa e Cozinha	529,25	59,43		59,43	588,68
4.3.2.1.01.04.13	3187	Material de Expediente e Desenho	1.380,98	14,60		14,60	1.395,58
4.3.2.1.01.04.18	3207	Combustíveis	115.123,58	34.929,52		34.929,52	150.053,10
4.3.2.1.01.04.19	3212	Material de Conservação e Manutenção de Veículos	30.307,17	4.567,72		4.567,72	34.874,89
4.3.2.1.01.04.20	3221	Uniformes e Vestuários	1.268,99				1.268,99
4.3.2.1.01.04.24	3192	Material de Segurança do Trabalho	1.812,44				1.812,44
4.3.2.1.01.04.36	3925	Bens Móveis não Permanentes	387,00				387,00
4.3.2.1.01.06	3286	SERVIÇOS	18.859,45	3.293,14		3.293,14	22.152,59
4.3.2.1.01.06.06	3383	Serviços de Conservação de Imóveis e Instalações	456,52				456,52
4.3.2.1.01.06.27	3407	Aluguel de Veículos	0,00				0,00
4.3.2.1.01.06.28	3410	Estacionamento	1.327,03	1.033,46		1.033,46	2.360,49
4.3.2.1.01.06.34	3434	Serviços de Conservação e Manutenção de Veículos e Equipamentos Automotivos	14.250,17	1.827,55		1.827,55	16.077,72
4.3.2.1.01.06.37	3302	Aluguel de Equipamentos Automotivos	2.825,73	432,13		432,13	3.257,86
4.3.2.1.01.08	3444	DESPESAS GERAIS	11.187,60	107,23		107,23	11.294,83
4.3.2.1.01.08.01	3447	Indenizações por Danos a Terceiros	10.131,00				10.131,00
4.3.2.1.01.08.09	3510	Recepções e Exposições	70,80				70,80
4.3.2.1.01.08.11	3518	Viagens e Estadas	130,80				130,80
4.3.2.1.01.08.13	3526	Refeições e Lanches	533,44	62,88		62,88	596,32
4.3.2.1.01.08.30	3502	Buffet e Coffe-Break	321,56	44,35		44,35	365,91
4.4	773	DESPESAS DAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	38.485.115,23	4.209.998,41	108.395,07	4.101.603,34	42.586.718,57
4.4.3	774	UNIDADES ADMINISTRATIVAS	38.485.115,23	4.209.998,41	108.395,07	4.101.603,34	42.586.718,57
4.4.3.1	775	UNIDADES ADMINISTRATIVAS	38.485.115,23	4.209.998,41	108.395,07	4.101.603,34	42.586.718,57
4.4.3.1.01	776	UNIDADES ADMINISTRATIVAS	38.458.841,93	4.209.614,91	108.395,07	4.101.219,84	42.560.061,77
4.4.3.1.01.01	2236	GASTOS COM PESSOAL	25.046.607,31	2.345.968,41	16.600,31	2.329.368,10	27.375.975,41
4.4.3.1.01.01.01	2237	Ordenados	15.777.728,27	1.494.746,67	9.880,03	1.484.866,64	17.262.594,91
4.4.3.1.01.01.02	2240	Horas Extras	654.452,35	39.389,93	239,33	39.150,60	693.602,95
4.4.3.1.01.01.03	2241	Gratificação	2.227.018,09	204.852,64		204.852,64	2.431.870,73
4.4.3.1.01.01.04	2244	Salário Substituição	97.557,41	4.788,21		4.788,21	102.345,62
4.4.3.1.01.01.05	2245	13º Salário	1.723.728,19	152.981,33	4.870,86	148.110,47	1.871.838,66
4.4.3.1.01.01.06	2248	Honorários da Diretoria	418.843,96	124.236,36		124.236,36	543.080,32
4.4.3.1.01.01.07	2249	Gratificação Natalina Diretoria	38.606,28				38.606,28
4.4.3.1.01.01.09	2253	Férias e suas Gratificações	2.549.642,47	191.854,12	1.610,09	190.244,03	2.739.886,50
4.4.3.1.01.01.10	2256	Complemento Benefício INSS	68.611,10	31.496,81		31.496,81	100.107,91
4.4.3.1.01.01.11	2257	Sobreaviso	166,59				166,59
4.4.3.1.01.01.12	2260	Participação nos Lucros e Resultados dos empregados	(5,45)				(5,45)
4.4.3.1.01.01.13	2261	D.S.R.	40.656,91	2.336,98		2.336,98	42.993,89
4.4.3.1.01.01.14	2264	Prêmio Assiduidade	552.724,66	29.473,64		29.473,64	582.198,30
4.4.3.1.01.01.15	2265	Adicional Periculosidade	283.530,49	23.117,67		23.117,67	306.648,16
4.4.3.1.01.01.16	2268	Adicional Insalubridade	154.047,48	13.431,74		13.431,74	167.479,22
4.4.3.1.01.01.17	2270	Adicional Noturno	24.648,62	1.533,99		1.533,99	26.182,61
4.4.3.1.01.01.19	2274	Auxílio Creche	10.015,92	927,40		927,40	10.943,32
4.4.3.1.01.01.20	3750	Remuneração Conselhos	380.220,09	30.675,92		30.675,92	410.896,01
4.4.3.1.01.01.21	3751	Gratificação sobre Descanso Anual Remuneração - Diretores	11.033,34				11.033,34
4.4.3.1.01.01.23	2278	Assistência Social	33.380,54	125,00		125,00	33.505,54
4.4.3.1.01.02	2282	ENCARGOS SOCIAIS	4.207.716,29	861.592,06	42.178,87	819.413,19	5.027.129,48
4.4.3.1.01.02.01	2283	INSS	1.120.397,24	617.014,52	30.469,53	586.544,99	1.706.942,23
4.4.3.1.01.02.02	2286	FGTS	723.199,58	158.887,27	8.755,56	150.131,71	873.331,29
4.4.3.1.01.02.03	2287	FGTS Multa Rescisória	1.403.957,93	31.167,61	128,81	31.038,80	1.434.996,73
4.4.3.1.01.02.05	2291	Indenizações e Avisos Prévios	458.155,29				458.155,29
4.4.3.1.01.02.09	2299	Convenio SENAI	200.802,53	21.809,15	1.158,93	20.650,22	221.452,75
4.4.3.1.01.02.10	2302	Convenio Sesi	301.203,72	32.713,51	1.666,04	31.047,47	332.251,19
4.4.3.1.01.03	2303	OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL	2.861.430,53	384.680,91	33.126,20	351.554,71	3.212.985,24
4.4.3.1.01.03.01	2306	Seguro de Vida em Grupo	76.308,12	6.624,18		6.624,18	82.932,30
4.4.3.1.01.03.02	2307	Cesta Básica	195.646,98	17.444,03		17.444,03	213.091,01
4.4.3.1.01.03.03	2310	Assistência Médica e Odontológica	681.662,20	79.431,46		79.431,46	761.093,66
4.4.3.1.01.03.04	2311	Programa de Alimentação ao Trabalhador	1.280.407,42	137.582,00	24.561,37	113.020,69	1.393.428,11
4.4.3.1.01.03.05	2314	Vale Transporte	128.171,96	20.682,50	8.564,83	12.117,67	140.289,63
4.4.3.1.01.03.06	2315	Cursos Internos	60.989,60	42.555,00		42.555,00	103.544,60
4.4.3.1.01.03.08	2319	Previdência Privada	438.244,25	38.263,02		38.263,02	476.507,27
4.4.3.1.01.03.12	4244	Cesta de Natal	0,00	32.378,66		32.378,66	32.378,66
4.4.3.1.01.03.13	4261	Medicina do Trabalho	0,00	9.720,00		9.720,00	9.720,00
4.4.3.1.01.04	2739	MATERIAIS	236.465,45	20.649,72	24,31	20.625,41	257.090,86
4.4.3.1.01.04.05	2740	Pequenas Ferramentas de Consumo	1.276,56	38,08		38,08	1.314,64

4.4.3.1.01.04.06	3173	Material de Conservação de Imóveis e Instalações	42.993,31	402,63	24,31	378,32	43.371,63
4.4.3.1.01.04.08	3181	Material de Conservação de Mobiliários e Equipamentos Diversos	4.305,18				4.305,18
4.4.3.1.01.04.10	2741	Material de Proteção Individual e Coletiva	11.390,84	200,87		200,87	11.591,71
4.4.3.1.01.04.11	3131	Material de Higiene e Limpeza	13.135,10	1.588,82		1.588,82	14.723,92
4.4.3.1.01.04.12	3182	Material de Copa e Cozinha	5.809,51	446,96		446,96	6.256,47
4.4.3.1.01.04.13	3189	Material de Expediente e Desenho	20.982,73	893,84		893,84	21.876,57
4.4.3.1.01.04.16	3132	Material para Processamento de Dados	154,00				154,00
4.4.3.1.01.04.17	3202	Material de Manutenção de Equipamentos de Informática	2.142,80	162,60		162,60	2.305,40
4.4.3.1.01.04.18	3209	Combustíveis	70.242,52	4.690,78		4.690,78	74.933,30
4.4.3.1.01.04.19	3210	Material de Conservação e Manutenção de Veículos	50.200,63	11.812,99		11.812,99	62.013,62
4.4.3.1.01.04.20	3218	Uniformes e Vestuários	8.914,04	412,15		412,15	9.326,19
4.4.3.1.01.04.22	3217	Material de Conservação de Equipamentos Automotivos	170,00				170,00
4.4.3.1.01.04.24	3190	Material de Segurança do Trabalho	1.326,27				1.326,27
4.4.3.1.01.04.25	3140	Material de Medicina do Trabalho	2.319,57				2.319,57
4.4.3.1.01.04.36	3926	Bens Móveis não Permanentes	1.102,39				1.102,39
4.4.3.1.01.06	3284	SERVIÇOS	4.154.879,29	333.743,61		333.743,61	4.488.622,90
4.4.3.1.01.06.01	3361	Aluguel de Imóveis/Condomínio	230.729,26	18.780,29		18.780,29	249.509,55
4.4.3.1.01.06.03	3372	Anúncios Editais e Publicações	8.977,57				8.977,57
4.4.3.1.01.06.04	3373	Aluguel de Equipamentos de Informática	2.398,91				2.398,91
4.4.3.1.01.06.05	3380	Serviços de Conservação de Equipamentos de Telecomunicações	196.539,91	28.026,99		28.026,99	224.566,90
4.4.3.1.01.06.06	3381	Serviços de Conservação de Imóveis e Instalações	1.900,00	290,00		290,00	2.190,00
4.4.3.1.01.06.07	3388	Limpeza de Imóveis e Conservação de Jardins	660.997,23	62.740,87		62.740,87	723.738,10
4.4.3.1.01.06.08	3389	Serviços de Conservação e Manutenção de Mobiliário e Equipamentos Diversos	25.313,00	2.050,00		2.050,00	27.363,00
4.4.3.1.01.06.09	3396	Internet	58.168,76	9.757,05		9.757,05	67.925,81
4.4.3.1.01.06.11	3345	Cópias e Reproduções	2.890,30	177,50		177,50	3.067,80
4.4.3.1.01.06.12	3352	Correios e Telégrafos	11.975,65	397,48		397,48	12.373,13
4.4.3.1.01.06.13	3353	Manutenção de Softwares	221.095,56	39.961,41		39.961,41	261.056,97
4.4.3.1.01.06.14	3360	Serviços de Conservação e Manutenção de Equipamentos de Informática	21.704,00				21.704,00
4.4.3.1.01.06.16	3321	Estagiários e Aprendiz	325.810,48	28.273,53		28.273,53	354.084,01
4.4.3.1.01.06.17	3328	Gás	2.303,36	274,48		274,48	2.577,84
4.4.3.1.01.06.20	3336	Certificado Digital e Assinatura Eletrônica	7.482,00				7.482,00
4.4.3.1.01.06.21	3337	Software Específico	15.666,77				15.666,77
4.4.3.1.01.06.22	3344	Mão-de-Obra Contratada	740,62				740,62
4.4.3.1.01.06.24	3296	Publicidade e Propaganda	3.589,79				3.589,79
4.4.3.1.01.06.25	3397	Telefone	103.210,83	10.249,97		10.249,97	113.460,80
4.4.3.1.01.06.26	3404	Vigilância	1.019.638,06	83,00		83,00	1.019.721,06
4.4.3.1.01.06.27	3405	Aluguel de Veículos	0,00				0,00
4.4.3.1.01.06.28	3412	Estacionamento	9.098,30	3.321,15		3.321,15	12.419,45
4.4.3.1.01.06.29	3413	Fretes e Carretos	888,89	603,09		603,09	1.491,98
4.4.3.1.01.06.31	3421	Comunicação de Dados	82.951,89	6.019,25		6.019,25	88.971,14
4.4.3.1.01.06.32	3428	Serviços Técnicos-Profissionais	177.382,20	27.115,03		27.115,03	204.497,23
4.4.3.1.01.06.33	3429	Aluguel de Máquinas Copiadoras	159.528,07	11.220,64		11.220,64	170.748,71
4.4.3.1.01.06.34	3436	Serviços de Conservação e Manutenção de Veículos e Equipamentos Automotivos	11.729,53	3.921,79		3.921,79	15.651,32
4.4.3.1.01.06.35	3437	Serviços de Conservação e Manutenção de Mobiliário e Equipamentos de Escritório	11.039,80				11.039,80
4.4.3.1.01.06.37	3304	Aluguel de Equipamentos Automotivos	6.205,43	1.736,33		1.736,33	7.941,76
4.4.3.1.01.06.38	3295	Serviços de Teletendimento	762.475,12	78.743,76		78.743,76	841.218,88
4.4.3.1.01.06.50	3313	Serviços de Conservação e Manutenção de Equipamentos de Segurança do Trabalho	10.700,00				10.700,00
4.4.3.1.01.06.64	3305	Outros Serviços	610,00				610,00
4.4.3.1.01.06.65	3842	Publicidade Legal e/ou de Interesse Público	774,00				774,00
4.4.3.1.01.06.66	3843	Atualizações e manutenção de Site	364,00				364,00
4.4.3.1.01.07	2646	FORÇA E LUZ	173.267,79	17.254,14		17.254,14	190.521,93
4.4.3.1.01.07.02	2650	Energia Elétrica - Luz	173.267,79	17.254,14		17.254,14	190.521,93
4.4.3.1.01.08	3454	DESPESAS GERAIS	423.561,46	116.414,45	16.158,50	100.255,95	523.817,41
4.4.3.1.01.08.06	3476	Despesas Legais e Judiciais	82.910,34	17.978,77		17.978,77	100.889,11
4.4.3.1.01.08.08	3507	Assinaturas de Jornais - Livros e Revistas	7.804,28				7.804,28
4.4.3.1.01.08.09	3508	Recepções e Exposições	506,50	11,80		11,80	518,30
4.4.3.1.01.08.10	3515	Seguros Gerais	50.183,50	15.405,95	16.158,50	(752,55)	49.430,95
4.4.3.1.01.08.11	3516	Viagens e Estadas	4.938,12				4.938,12
4.4.3.1.01.08.13	3524	Refeições e Lanches	8.503,47	1.268,08		1.268,08	9.771,55
4.4.3.1.01.08.15	3532	Seguro de Veículos	819,78				819,78
4.4.3.1.01.08.16	3539	Indenização a Terceiros (Veículos)	18.049,35	1.311,77		1.311,77	19.361,12
4.4.3.1.01.08.18	3459	Eventos Institucionais	6.779,50	50.374,36		50.374,36	57.153,86
4.4.3.1.01.08.19	3460	Apoio Institucional	0,00	7.200,00		7.200,00	7.200,00
4.4.3.1.01.08.22	3469	Software Básico	80.577,10	11.548,00		11.548,00	92.125,10
4.4.3.1.01.08.24	3477	Anuidades / Mensalidades	21.643,43	5.900,00		5.900,00	27.543,43
4.4.3.1.01.08.25	3484	Outras Despesas com Segurança do Trabalho	8.000,00				8.000,00
4.4.3.1.01.08.27	3491	Indenizações Trabalhistas	79.174,20	251,89		251,89	79.426,09
4.4.3.1.01.08.30	3500	Buffet e Coffe-Break	3.368,66	337,06		337,06	3.705,72
4.4.3.1.01.08.31	3826	Despesas com Fundo Rotativo - Dpto compras	25.504,50	2.541,52		2.541,52	28.046,02
4.4.3.1.01.08.33	3932	Guarda de Documentos	24.798,73	2.285,25		2.285,25	27.083,98
4.4.3.1.01.09	3889	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	1.354.913,81	129.311,61	306,88	129.004,73	1.483.918,54
4.4.3.1.01.09.01	3890	Depreciação	761.859,32	66.289,05	306,88	65.982,17	827.841,49
4.4.3.1.01.09.10	4276	Depreciação de Arrendamento	593.054,49	63.022,56		63.022,56	656.077,05
4.4.3.1.02	4009	CUSTO REGULATÓRIO	26.273,30	383,50		383,50	26.656,80
4.4.3.1.02.06	4011	SERVIÇOS	26.273,30	383,50		383,50	26.656,80
4.4.3.1.02.06.32	4201	Serviços Técnicos-Profissionais	12.075,00				12.075,00
4.4.3.1.02.06.64	4157	Outros Serviços	14.198,30	383,50		383,50	14.581,80
4.5	777	DESPESAS FINANCEIRAS	4.017.425,81	12.473.449,13	181,20	12.473.267,93	16.490.693,74
4.5.1	778	FINANCIAMENTOS PARA ÁGUA	779.394,60	146.035,05		146.035,05	925.429,65
4.5.1.1	779	FINANCIAMENTOS PARA ÁGUA	779.394,60	146.035,05		146.035,05	925.429,65
4.5.1.1.01	780	INTERNOS	779.394,60	146.035,05		146.035,05	925.429,65
4.5.1.1.01.10	1707	DESPESAS FINANCEIRAS	779.394,60	146.035,05		146.035,05	925.429,65
4.5.1.1.01.10.01	1721	Juros de Financiamentos Internos	206.749,67	18.122,83		18.122,83	224.872,50
4.5.1.1.01.10.02	1748	Variação Monetária de Financiamentos	476.634,99	120.056,26		120.056,26	596.691,25
4.5.1.1.01.10.04	1776	Outras Despesas de Financiamentos Internos	88.776,65	7.855,96		7.855,96	96.632,61
4.5.1.1.01.10.06	1804	Multas e Moras s/ Financiamentos Internos	7.233,29				7.233,29
4.5.2	782	FINANCIAMENTOS PARA ESGOTO	1.331.034,21	102.245,96		102.245,96	1.433.280,17
4.5.2.1	783	FINANCIAMENTOS PARA ESGOTO	1.331.034,21	102.245,96		102.245,96	1.433.280,17
4.5.2.1.01	784	INTERNOS	1.331.034,21	102.245,96		102.245,96	1.433.280,17
4.5.2.1.01.10	1709	DESPESAS FINANCEIRAS	1.331.034,21	102.245,96		102.245,96	1.433.280,17
4.5.2.1.01.10.01	1723	Juros de Financiamentos Internos	1.331.034,21	102.245,96		102.245,96	1.433.280,17
4.5.3	790	FINANCIAMENTO PARA A ADMINISTRAÇÃO	1.906.997,00	182.995,54	181,20	182.814,34	2.089.811,34
4.5.3.1	791	FINANCIAMENTO PARA A ADMINISTRAÇÃO	1.906.997,00	182.995,54	181,20	182.814,34	2.089.811,34
4.5.3.1.01	792	EMPRESTIMOS	1.906.806,38	182.995,54	181,20	182.814,34	2.089.620,72
4.5.3.1.01.10	1711	DESPESAS FINANCEIRAS	1.906.806,38	182.995,54	181,20	182.814,34	2.089.620,72
4.5.3.1.01.10.19	1809	Tarifas com Cobrança de Faturas	1.903.844,73	182.379,44		182.379,44	2.086.224,17
4.5.3.1.01.10.20	3923	Tarifa Bancária	2.961,65	616,10	181,20	434,90	3.396,55
4.5.3.1.02	793	DEMAIS DESPESAS FINANCEIRAS	190,62				190,62
4.5.3.1.02.10	1712	DESPESAS FINANCEIRAS	190,62				190,62
4.5.3.1.02.10.15	1810	Outras Despesas Financeiras	190,62				190,62
4.5.7	810	DEMAIS DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	12.042.172,58		12.042.172,58	12.042.172,58
4.5.7.1	811	DEMAIS DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	12.042.172,58		12.042.172,58	12.042.172,58
4.5.7.1.01	812	DEMAIS DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	12.042.172,58		12.042.172,58	12.042.172,58
4.5.7.1.01.10	1847	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	12.042.172,58		12.042.172,58	12.042.172,58
4.5.7.1.01.10.16	1873	Juros s/ Capital Próprio	0,00	12.042.172,58		12.042.172,58	12.042.172,58
4.6	815	DESPESAS FISCAIS, TRIBUTÁRIAS E PROVISÕES	47.113.218,23	7.400.180,66	3.148.669,35	4.251.511,31	51.364.729,54
4.6.1	816	FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	47.113.218,23	1.969.878,68	2.445.479,13	(475.600,45)	46.637.617,78
4.6.1.1	817	FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	47.113.218,23	1.969.878,68	2.445.479,13	(475.600,45)	46.637.617,78

4.6.1.1.01	818	PRINCIPAL	47.102.839,67	1.969.679,58	2.445.479,13	(475.799,55)	46.627.040,12
4.6.1.1.01.10	1877	DESPESAS FISCAIS e TRIBUTÁRIAS	47.102.839,67	1.969.679,58	2.445.479,13	(475.799,55)	46.627.040,12
4.6.1.1.01.10.07	1880	Multas e Juros de Moras s/ Obrigações Fiscais	2.115,68				2.115,68
4.6.1.1.01.10.10	1896	Taxa de Regulação, Controle e Fiscalização - TRCF	942.993,92	105.600,00		105.600,00	1.048.593,92
4.6.1.1.01.10.11	1897	PASEP	3.599.070,11	327.109,29		327.109,29	3.926.179,40
4.6.1.1.01.10.12	1904	COFINS	16.615.485,63	1.511.619,33		1.511.619,33	18.127.104,96
4.6.1.1.01.10.13	1905	IRPJ	18.863.487,71		1.799.494,99	(1.799.494,99)	17.063.992,72
4.6.1.1.01.10.14	1912	Contribuição Social	6.811.398,91		645.983,83	(645.983,83)	6.165.415,08
4.6.1.1.01.10.15	3802	Contribuição Sindical Patronal	5.387,89				5.387,89
4.6.1.1.01.10.18	3805	Impostos e Taxas diversos	102.914,06	2.036,98		2.036,98	104.951,04
4.6.1.1.01.10.20	3840	Despesas SENAI	53.701,70	10.231,57	0,31	10.231,26	63.932,96
4.6.1.1.01.10.21	3882	Despesa de IOF	4.583,79	173,73		173,73	4.757,52
4.6.1.1.01.10.22	4209	ISSQN	101.700,27	12.908,68		12.908,68	114.608,95
4.6.1.1.03	820	MULTAS	10.378,56	199,10		199,10	10.577,66
4.6.1.1.03.10	1883	DESPESAS FISCAIS	10.378,56	199,10		199,10	10.577,66
4.6.1.1.03.10.31	4218	Multas por Impuntualidade	10.378,56	199,10		199,10	10.577,66
4.6.2	822	PROVISÕES	0,00	5.430.301,98	703.190,22	4.727.111,76	4.727.111,76
4.6.2.1	823	PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS	0,00		703.190,22	(703.190,22)	(703.190,22)
4.6.2.1.01	824	CONTINGÊNCIAS	0,00		703.190,22	(703.190,22)	(703.190,22)
4.6.2.1.01.09	3544	TRABALHISTA, CÍVEL, TRIBUTÁRIA E AMBIENTAL	0,00		703.190,22	(703.190,22)	(703.190,22)
4.6.2.1.01.09.10	4216	Reversão da Provisão para Contingência	0,00		703.190,22	(703.190,22)	(703.190,22)
4.6.2.3	3545	PROVISÃO PARA CRÉDITO	0,00	5.430.301,98		5.430.301,98	5.430.301,98
4.6.2.3.01	3549	PROVISÃO PARA CRÉDITO	0,00	5.430.301,98		5.430.301,98	5.430.301,98
4.6.2.3.01.09	3550	PROVISÃO	0,00	5.430.301,98		5.430.301,98	5.430.301,98
4.6.2.3.01.09.04	3552	Provisão Para Devedores Duvidosos	0,00	5.430.301,98		5.430.301,98	5.430.301,98
4.7	831	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	60.666,59	63.447,60	79.498,46	(16.050,86)	44.615,73
4.7.9	832	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	60.666,59	63.447,60	79.498,46	(16.050,86)	44.615,73
4.7.9.1	833	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	60.666,59	63.447,60	79.498,46	(16.050,86)	44.615,73
4.7.9.1.01	834	BAIXA DE ATIVOS	59.924,20	63.447,60	79.498,46	(16.050,86)	43.873,34
4.7.9.1.01.11	3613	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	59.924,20	63.447,60	79.498,46	(16.050,86)	43.873,34
4.7.9.1.01.11.01	3614	Baixa por Alienação de Ativos	(173,92)				(173,92)
4.7.9.1.01.11.03	3908	Ajuste de Estoque	60.098,12	63.447,60	79.498,46	(16.050,86)	44.047,26
4.7.9.1.02	835	BAIXA DE PERDAS DE ATIVO FIXO POR IMPARIDADE	742,39				742,39
4.7.9.1.02.11	3611	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	742,39				742,39
4.7.9.1.02.11.02	3612	Prejuízo na Baixa de Bens	742,39				742,39
4.8	3984	CUSTOS COM PROGRAMAS ESPECIAIS	8.681.955,49	212.776,35	0,72	212.775,63	8.894.731,12
4.8.1	3985	CUSTOS COM PROGRAMAS ESPECIAIS	8.681.955,49	212.776,35	0,72	212.775,63	8.894.731,12
4.8.1.1	3986	CUSTOS COM PROGRAMAS ESPECIAIS	8.681.955,49	212.776,35	0,72	212.775,63	8.894.731,12
4.8.1.1.01	3987	PROGRAMAS DE MANUTENÇÃO	5.309.616,69				5.309.616,69
4.8.1.1.01.04	4076	MATERIAIS	142.583,69				142.583,69
4.8.1.1.01.04.19	4130	Material de Conservação e Manutenção de Veículos	142.583,69				142.583,69
4.8.1.1.01.04.28	4126	Material de Manutenção de Redes de Água	0,00				0,00
4.8.1.1.01.06	4077	SERVIÇOS PRESTADOS	5.166.944,45				5.166.944,45
4.8.1.1.01.06.23	4135	Pavimentação e Reposição de Calçamento	1.106.118,00				1.106.118,00
4.8.1.1.01.06.34	4140	Serviços de Conservação e Manutenção de Veículos e Equipamentos Automotivos	84.574,44				84.574,44
4.8.1.1.01.06.44	4137	Serviços de Manutenção de Redes de Água	534.245,85				534.245,85
4.8.1.1.01.06.45	4136	Serviços de Manutenção de Redes de Esgoto	1.310.891,17				1.310.891,17
4.8.1.1.01.06.54	4133	Serviços de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	511.122,00				511.122,00
4.8.1.1.01.06.55	4134	Serviços de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	1.619.992,99				1.619.992,99
4.8.1.1.01.10	4079	DESPESAS FINANCEIRAS	88,55				88,55
4.8.1.1.01.10.20	4080	Tarifa Bancária	36,50				36,50
4.8.1.1.01.10.21	4081	Despesa de IOF	52,05				52,05
4.8.1.1.02	3988	PROGRAMA DE TREINAMENTO	604,28	3.201,00		3.201,00	3.805,28
4.8.1.1.02.03	4145	OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL	555,00	3.201,00		3.201,00	3.756,00
4.8.1.1.02.03.06	4146	Cursos Internos	555,00	3.201,00		3.201,00	3.756,00
4.8.1.1.02.10	4084	DESPESAS FINANCEIRAS	49,28				49,28
4.8.1.1.02.10.20	4085	Tarifa Bancária	49,00				49,00
4.8.1.1.02.10.21	4086	Despesa de IOF	0,28				0,28
4.8.1.1.03	3989	PROGRAMA DE CONTROLE DE PERDAS	189.708,14	17.241,86	0,12	17.241,74	206.949,88
4.8.1.1.03.06	4088	SERVIÇOS PRESTADOS	132.128,70	12.011,70		12.011,70	144.140,40
4.8.1.1.03.06.13	4232	Manutenção de Softwares	132.128,70	12.011,70		12.011,70	144.140,40
4.8.1.1.03.09	4185	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	57.530,44	5.230,16	0,12	5.230,04	62.760,48
4.8.1.1.03.09.01	4197	Depreciação - Controle de Perdas D.E.	38.472,50	3.497,62	0,12	3.497,50	41.970,00
4.8.1.1.03.09.02	4186	Amortização - Controle de Perdas D.E.	19.057,94	1.732,54		1.732,54	20.790,48
4.8.1.1.03.10	4090	DESPESAS FINANCEIRAS	49,00				49,00
4.8.1.1.03.10.20	4091	Tarifa Bancária	49,00				49,00
4.8.1.1.04	4093	PROGRAMA DE PROTEÇÃO PARA MANANCIAS DE ABASTECIMENTO PÚBLICO	1.320.786,10	1.085,96		1.085,96	1.321.872,06
4.8.1.1.04.08	4096	DESPESAS GERAIS	1.309.073,74				1.309.073,74
4.8.1.1.04.08.23	4109	Uso de Recursos Hídricos	1.309.073,74				1.309.073,74
4.8.1.1.04.09	4241	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	11.663,36	1.085,96		1.085,96	12.749,32
4.8.1.1.04.09.01	4242	Depreciação - Proteção de Mananciais D.E.	11.663,36	1.085,96		1.085,96	12.749,32
4.8.1.1.04.10	4097	DESPESAS FINANCEIRAS	49,00				49,00
4.8.1.1.04.10.20	4098	Tarifa Bancária	49,00				49,00
4.8.1.1.05	4100	TARIFA SOCIAL	49,00				49,00
4.8.1.1.05.10	4101	DESPESAS FINANCEIRAS	49,00				49,00
4.8.1.1.05.10.20	4102	Tarifa Bancária	49,00				49,00
4.8.1.1.06	4104	INVESTIMENTO INCENTIVADO	1.861.191,28	191.247,53	0,60	191.246,93	2.052.438,21
4.8.1.1.06.09	4117	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	1.861.191,28	191.247,53	0,60	191.246,93	2.052.438,21
4.8.1.1.06.09.01	4118	Depreciação - Inv. Incentivado	1.861.191,28	191.247,53	0,60	191.246,93	2.052.438,21
4.8.1.1.06.10	4105	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00				0,00
4.8.1.1.06.10.20	4106	Tarifa Bancária	0,00				0,00
4.9	3756	PARTICIPAÇÕES NOS LUCROS E RESULTADO	0,00	1.044.713,34		1.044.713,34	1.044.713,34
4.9.1	3945	PARTICIPAÇÕES NOS LUCROS E RESULTADO	0,00	1.044.713,34		1.044.713,34	1.044.713,34
4.9.1.1	3946	PARTICIPAÇÕES NOS LUCROS E RESULTADO	0,00	1.044.713,34		1.044.713,34	1.044.713,34
4.9.1.1.01	3947	PARTICIPAÇÕES EMPREGADOS NO LUCRO	0,00	1.044.713,34		1.044.713,34	1.044.713,34
4.9.1.1.01.01	3948	PARTICIPAÇÃO EMPREGADOS	0,00	1.044.713,34		1.044.713,34	1.044.713,34
4.9.1.1.01.01.12	3949	Participação nos Lucros e Resultados dos empregados	0,00	1.044.713,34		1.044.713,34	1.044.713,34
Ativo			792.194.769,31	158.309.294,56	171.197.224,88	(12.887.930,32)	779.306.838,99
Passivo			(741.856.940,59)	74.390.806,20	70.943.706,63	3.447.099,57	(738.409.841,02)
Resultado			(50.337.828,72)	33.340.490,55	23.899.659,80	9.440.830,75	(40.896.997,97)

Robson Dutra Ferreira
Contador CRC/MG 070057

Termo de Conferência de Tesouraria - 2020

Declaramos em atendimento à Lei 6.404/76 e os normativos vigentes do TCE/MG que em 31 de dezembro de 2020 o Caixa da Cesama totalizava os valores descritos no balancete, conforme a seguir:

Código contábil	Título	Valor (R\$)
1.1.1.2	DEPÓSITOS BANCÁRIOS LIVRES	12.360.964,31
1.1.1.3	DEPÓSITOS BANCÁRIOS VINCULADOS	1.403.415,63
1.1.1.5	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	44.616.109,86
1.1.1.6	APLICAÇÕES FINACEIRAS VINCULADAS	72.276.542,12

Esta via segue assinada pelo supervisor de tesouraria e pela chefe do departamento de contabilidade e custos, considerando que a Cesama ainda não designou comissão específica para sua emissão.

Juiz de Fora, 03 de outubro de 2022

Elisângela Balardin
Chefe do Departamento de Contabilidade e Custos

Celito Luz Olivetti
Supervisão de Tesouraria

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

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



Consultas - Extrato de conta corrente

G335050906282193015
05/01/2021 09:10:01

Cliente - Conta atual

Agência 2592-5
 Conta corrente 276000-2 CESAMA CIA.SANEAMENTOS PE
 Período do extrato 12 / 2020

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
30/11/2020		0000	00000	000 Saldo Anterior			0,00 C
01/12/2020		0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	32.550,42 C	
01/12/2020		0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	104.894,28 C	
01/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	235,04 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 30/11/2020			
01/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	465,52 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 30/11/2020			
01/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	110,40 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 30/11/2020			
01/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	25,76 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 30/11/2020			
01/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	2,76 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 30/11/2020			
01/12/2020		0000	00000	345 BB CP Automatico S P	70	136.605,22 D	0,00 C
02/12/2020		0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	5.023,67 C	
02/12/2020		0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	62.308,63 C	
02/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	78,00 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 01/12/2020			
02/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	473,80 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 01/12/2020			
02/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	93,84 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 01/12/2020			
02/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	7,36 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 01/12/2020			
02/12/2020		0000	00000	345 BB CP Automatico S P	70	66.679,30 D	0,00 C
03/12/2020		0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	796,33 C	
03/12/2020		0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	135.922,57 C	
03/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	6,24 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 02/12/2020			
03/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	399,28 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 02/12/2020			
03/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	118,68 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 02/12/2020			
03/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	14,72 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 02/12/2020			
03/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	10,12 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 02/12/2020			
03/12/2020		0000	00000	345 BB CP Automatico S P	70	136.169,86 D	0,00 C
04/12/2020		0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	14.842,39 C	
04/12/2020		0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	94.287,00 C	
04/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	138,32 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 03/12/2020			
04/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	457,24 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 03/12/2020			
04/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	125,12 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 03/12/2020			
04/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	31,28 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 03/12/2020			
04/12/2020		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	2,76 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 03/12/2020			
04/12/2020		0000	00000	345 BB CP Automatico S P	70	108.374,67 D	0,00 C

07/12/2020	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	8.503,65 C	
07/12/2020	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	151.344,63 C	
07/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	82,16 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 04/12/2020			
07/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	493,12 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 04/12/2020			
07/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	142,60 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 04/12/2020			
07/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	31,28 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 04/12/2020			
07/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	2,76 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 04/12/2020			
07/12/2020	0000	00000	345 BB CP Automatico S P	70	159.096,36 D	0,00 C
08/12/2020	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	5.564,35 C	
08/12/2020	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	157.787,89 C	
08/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	82,16 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 07/12/2020			
08/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	976,12 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 07/12/2020			
08/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	220,80 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 07/12/2020			
08/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	32,20 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 07/12/2020			
08/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	0,92 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 07/12/2020			
08/12/2020	0000	00000	345 BB CP Automatico S P	70	162.040,04 D	0,00 C
09/12/2020	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	11.003,60 C	
09/12/2020	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	74.997,61 C	
09/12/2020	0000	14175	976 TED-Crédito em Conta	917.006.305	312,39 C	
			104 4260 21572243000174 CESAMA CIA SAN			
09/12/2020	0000	13105	303 Pagto via Auto-Atend.BB	120.901	104,13 D	
			PJF - MULTAS			
09/12/2020	0000	13105	303 Pagto via Auto-Atend.BB	120.902	104,13 D	
			PJF - MULTAS			
09/12/2020	0000	13105	303 Pagto via Auto-Atend.BB	120.903	104,13 D	
			PJF - MULTAS			
09/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	113,36 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 08/12/2020			
09/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	479,32 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 08/12/2020			
09/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	103,04 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 08/12/2020			
09/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	23,92 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 08/12/2020			
09/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	1,84 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 08/12/2020			
09/12/2020	0000	00000	345 BB CP Automatico S P	70	85.279,73 D	0,00 C
10/12/2020	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	6.213,65 C	
10/12/2020	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	67.501,22 C	
10/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	43,68 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 09/12/2020			
10/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	377,20 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 09/12/2020			
10/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	103,04 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 09/12/2020			
10/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	25,76 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 09/12/2020			
10/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	5,52 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 09/12/2020			
10/12/2020	0000	00000	345 BB CP Automatico S P	70	73.159,67 D	0,00 C
11/12/2020	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	3.294,74 C	
11/12/2020	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	113.007,68 C	
11/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	41,60 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 10/12/2020			
11/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	720,36 D	

Tar. agrupadas - ocorrencia 10/12/2020					
11/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	194,12 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 10/12/2020					
11/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	23,00 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 10/12/2020					
11/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	3,68 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 10/12/2020					
11/12/2020	0000	00000	345 BB CP Automatico S P	70	115.319,66 D 0,00 C
14/12/2020	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	21.550,56 C
14/12/2020	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	115.129,99 C
14/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	182,00 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 11/12/2020					
14/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	517,04 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 11/12/2020					
14/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	101,20 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 11/12/2020					
14/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	33,12 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 11/12/2020					
14/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	2,76 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 11/12/2020					
14/12/2020	0000	00000	345 BB CP Automatico S P	70	135.844,43 D 0,00 C
15/12/2020	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	37.026,16 C
15/12/2020	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	256.111,50 C
15/12/2020	0000	14134	612 Crédito BRASIL TELECOM	200.057	1.741,35 C
OI S.A. - EM RECUPERACAO JUDICIAL					
15/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	320,32 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 14/12/2020					
15/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	747,96 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 14/12/2020					
15/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	146,28 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 14/12/2020					
15/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	45,08 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 14/12/2020					
15/12/2020	0000	00000	345 BB CP Automatico S P	70	293.619,37 D 0,00 C
16/12/2020	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	59.041,44 C
16/12/2020	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	217.932,55 C
16/12/2020	0000	13105	303 Pagto via Auto-Atend.BB	121.601	234,78 D
PJF - MULTAS					
16/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	199,68 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 15/12/2020					
16/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	402,04 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 15/12/2020					
16/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	123,28 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 15/12/2020					
16/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	69,92 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 15/12/2020					
16/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	2,76 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 15/12/2020					
16/12/2020	0000	00000	345 BB CP Automatico S P	70	275.941,53 D 0,00 C
17/12/2020	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	115,37 C
17/12/2020	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	55.556,79 C
17/12/2020	0000	14175	976 TED-Crédito em Conta	955.258.699	234,78 C
104 4260 21572243000174 CESAMA CIA SAN					
17/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	1,04 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 16/12/2020					
17/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	272,32 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 16/12/2020					
17/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	38,64 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 16/12/2020					
17/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	18,40 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 16/12/2020					
17/12/2020	0000	00000	345 BB CP Automatico S P	70	55.576,54 D 0,00 C
18/12/2020	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	36.314,22 C
18/12/2020	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	93.550,64 C
18/12/2020	0000	13105	438 TED	121.801	799.999,10 D

104 2419 021572243000174 COMPANHIA DE						
18/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	204,88 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 17/12/2020						
18/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	362,48 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 17/12/2020						
18/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	66,24 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 17/12/2020						
18/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	36,80 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 17/12/2020						
18/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	6,00 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 17/12/2020						
18/12/2020	0000	00000	855 BB CP Automatico S P	70	670.810,64 C	0,00 C
21/12/2020	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	19.082,82 C	
21/12/2020	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	117.058,75 C	
21/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	106,08 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 18/12/2020						
21/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	299,92 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 18/12/2020						
21/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	76,36 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 18/12/2020						
21/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	28,52 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 18/12/2020						
21/12/2020	0000	00000	345 BB CP Automatico S P	70	135.630,69 D	0,00 C
22/12/2020	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	4.278,24 C	
22/12/2020	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	67.621,65 C	
22/12/2020	0000	13105	438 TED	122.201	799.999,20 D	
104 2419 021572243000174 COMPANHIA DE						
22/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	39,52 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 21/12/2020						
22/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	460,92 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 21/12/2020						
22/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	125,12 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 21/12/2020						
22/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	23,00 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 21/12/2020						
22/12/2020	0000	00000	855 BB CP Automatico S P	70	728.747,87 C	0,00 C
23/12/2020	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	15.342,20 C	
23/12/2020	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	81.081,71 C	
23/12/2020	0000	13105	303 Pagto via Auto-Atend.BB	122.301	131,46 D	
PJF - MULTAS						
23/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	118,56 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 22/12/2020						
23/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	253,00 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 22/12/2020						
23/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	64,40 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 22/12/2020						
23/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	36,80 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 22/12/2020						
23/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	0,92 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 22/12/2020						
23/12/2020	0000	00000	345 BB CP Automatico S P	70	95.818,77 D	0,00 C
24/12/2020	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	5.463,86 C	
24/12/2020	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	127.032,83 C	
24/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	63,44 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 23/12/2020						
24/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	283,36 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 23/12/2020						
24/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	69,00 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 23/12/2020						
24/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	15,64 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 23/12/2020						
24/12/2020	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	5,52 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 23/12/2020						
24/12/2020	0000	00000	345 BB CP Automatico S P	70	132.059,73 D	0,00 C
28/12/2020	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	5.710,87 C	

28/12/2020	0000	14109	617	Recebimento de guias	95.362	30.098,00 C	
28/12/2020	0000	13105	438	TED	122.801	799.999,30 D	
			104	2419 021572243000174 COMPANHIA DE			
28/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Débito Automático	44.057	63,44 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 24/12/2020			
28/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	124,20 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 24/12/2020			
28/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	36,80 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 24/12/2020			
28/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	5,52 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 24/12/2020			
28/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	0,92 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 24/12/2020			
28/12/2020	0000	00000	855	BB CP Automatico S P	70	764.421,31 C	0,00 C
29/12/2020	0000	14013	740	CREDITO CONVENIO	44.057	18.740,68 C	
29/12/2020	0000	14109	617	Recebimento de guias	95.362	103.773,11 C	
29/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Débito Automático	44.057	190,32 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 28/12/2020			
29/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	549,24 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 28/12/2020			
29/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	141,68 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 28/12/2020			
29/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	28,52 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 28/12/2020			
29/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	1,84 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 28/12/2020			
29/12/2020	0000	00000	345	BB CP Automatico S P	70	121.602,19 D	0,00 C
30/12/2020	0000	14109	617	Recebimento de guias	95.362	40.674,47 C	
30/12/2020	0000	13105	438	TED	123.001	799.999,40 D	
			104	2419 021572243000174 COMPANHIA DE			
30/12/2020	0000	13105	303	Pago via Auto-Atend.BB	123.002	104,13 D	
				PJF - MULTAS			
30/12/2020	0000	13105	303	Pago via Auto-Atend.BB	123.003	234,78 D	
				PJF - MULTAS			
30/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	216,20 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 29/12/2020			
30/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	52,44 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 29/12/2020			
30/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	5,52 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 29/12/2020			
30/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	1,84 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 29/12/2020			
30/12/2020	0000	00000	855	BB CP Automatico S P	70	759.939,84 C	0,00 C
31/12/2020	0000	14013	740	CREDITO CONVENIO	44.057	27.043,18 C	
31/12/2020	0000	14109	617	Recebimento de guias	95.362	51.896,37 C	
31/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Débito Automático	44.057	185,12 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 30/12/2020			
31/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	343,16 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 30/12/2020			
31/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	80,96 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 30/12/2020			
31/12/2020	0000	13113	170	Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	18,40 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 30/12/2020			
31/12/2020	0000	00000	345	BB CP Automatico S P	70	78.311,91 D	
31/12/2020	0000	00000	999	S A L D O			0,00 C

Transação efetuada com sucesso por: JA934324 CELITO LUZ OLIVETTI.



Extrato Mensal / Por Período
COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL | CNPJ: 021.572.243/0001-74
Nome do usuário: RAMON BALBINO DA SILVA
Data da operação: 14/01/2021 - 09h55

Folha 1/3

Agência Conta	Total Disponível (R\$)	Total (R\$)
03505 0000631-9	8.248.559,85	8.248.559,85

Extrato de: Ag: 3505 | CC: 0000631-9 | Entre 01/12/2020 e 31/12/2020

Data	Lançamento	Dcto.	Crédito (R\$)	Débito (R\$)	Saldo (R\$)
30/11/2020	SALDO ANTERIOR				5.551.163,83
01/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	27.143,50		5.578.307,33
	CONTA DE AGUA	63	13.326,59		5.591.633,92
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-20,16	5.591.613,76
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-126,93	5.591.486,83
02/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	86.696,98		5.678.183,81
	CONTA DE AGUA	112	18.084,10		5.696.267,91
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-35,84	5.696.232,07
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-353,35	5.695.878,72
03/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	40.380,37		5.736.259,09
	CONTA DE AGUA	33	3.149,51		5.739.408,60
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-10,56	5.739.398,04
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-324,88	5.739.073,16
04/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	65.588,26		5.804.661,42
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-286,68	5.804.374,74
07/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	55.266,35		5.859.641,09
	CONTA DE AGUA	68	13.743,53		5.873.384,62
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-21,76	5.873.362,86
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-349,93	5.873.012,93
08/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	66.828,72		5.939.841,65
	CONTA DE AGUA	81	9.288,98		5.949.130,63
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-25,92	5.949.104,71
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-343,54	5.948.761,17
09/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	128.505,86		6.077.267,03
	CONTA DE AGUA	79	24.410,88		6.101.677,91
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-25,28	6.101.652,63
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-750,50	6.100.902,13
10/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	77.769,22		6.178.671,35
	CONTA DE AGUA	54	8.206,73		6.186.878,08
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-17,28	6.186.860,80
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-379,16	6.186.481,64
11/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	57.755,75		6.244.237,39
	CONTA DE AGUA	29	5.107,94		6.249.345,33
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-9,28	6.249.336,05
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-368,60	6.248.967,45
14/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	61.849,42		6.310.816,87
	CONTA DE AGUA	33	33.686,02		6.344.502,89
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-10,56	6.344.492,33
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-421,16	6.344.071,17
15/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	38.859,49		6.382.930,66
	CONTA DE AGUA	75	9.301,34		6.392.232,00
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-24,00	6.392.208,00
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-271,92	6.391.936,08
	TARIFA BANCARIA CESTA PJ 3	11220		-100,65	6.391.835,43
16/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	104.238,99		6.496.074,42
	CONTA DE AGUA	134	25.720,40		6.521.794,82
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-42,88	6.521.751,94



17/12/2020	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-455,48	6.521.296,46
	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	85.978,21		6.607.274,67
	CONTA DE AGUA	165	112.570,75		6.719.845,42
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-52,80	6.719.792,62
18/12/2020	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-343,13	6.719.449,49
	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	56.568,83		6.776.018,32
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-210,19	6.775.808,13
	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	76.917,49		6.852.725,62
21/12/2020	TED-TRANSF ELET DISPON REMET.AUDITORIA DA 4A. CJM	5252284	407,54		6.853.133,16
	CONTA DE AGUA	152	132.518,10		6.985.651,26
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-48,64	6.985.602,62
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-214,88	6.985.387,74
22/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	72.398,27		7.057.786,01
	CONTA DE AGUA	94	93.298,05		7.151.084,06
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-30,08	7.151.053,98
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-201,57	7.150.852,41
23/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	51.532,87		7.202.385,28
	CONTA DE AGUA	43	6.109,59		7.208.494,87
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-13,76	7.208.481,11
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-335,42	7.208.145,69
24/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	38.955,52		7.247.101,21
	CONTA DE AGUA	73	44.221,23		7.291.322,44
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-23,36	7.291.299,08
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-244,68	7.291.054,40
28/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	52.891,59		7.343.945,99
	CONTA DE AGUA	44	6.198,85		7.350.144,84
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-14,08	7.350.130,76
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-212,21	7.349.918,55
29/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	16.052,96		7.365.971,51
	CONTA DE AGUA	62	8.320,32		7.374.291,83
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-19,84	7.374.271,99
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-104,35	7.374.167,64
30/12/2020	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	76.032,09		7.450.199,73
	CONTA DE AGUA	169	28.840,56		7.479.040,29
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-54,08	7.478.986,21
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-416,15	7.478.570,06
Total			1.934.721,75	-7.315,52	7.478.570,06

Os dados acima têm como base 14/01/2021 às 09h55 e estão sujeitos a alterações.

Últimos Lançamentos

Data	Lançamento	Docto.	Crédito (R\$)	Débito (R\$)	Saldo (R\$)
12/01/2021	SALDO ANTERIOR				8.018.707,09
13/01/2021	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REPASSE FINANCEIRO	4600015	147.576,12		8.166.283,21
	CONTA DE AGUA	136	58.829,51		8.225.112,72
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS	185		-43,52	8.225.069,20
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS COBRANCA DE TARIFA	4600015		-891,94	8.224.177,26
14/01/2021	CONTA DE AGUA	130	24.382,59		8.248.559,85
Total			230.788,22	-935,46	8.248.559,85

Saldos Invest Fácil / Plus

--



Extrato Mensal / Por Período
COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL | CNPJ: 021.572.243/0001-74
Nome do usuário: RAMON BALBINO DA SILVA
Data da operação: 14/01/2021 - 09h55

Não há lançamentos/operações para o período selecionado. (SMC.WSI.0666)

Os dados acima têm como base 14/01/2021 às 09h55 e estão sujeitos a alterações.



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 2419 / 003 / 00001439-5

Data: 05/01/2021 - 09:33

Mês: Dezembro/2020

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	0,00
01/12/2020	011026	CRED TEV	279.608,89 C	279.608,89 C
01/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	279.608,89 D	0,00 C
02/12/2020	004260	DP DINH AG	52,00 C	52,00 C
02/12/2020	021049	CRED TEV	569.644,02 C	569.696,02 C
02/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	569.644,02 D	52,00 C
02/12/2020	000000	MANUT CTA	49,00 D	3,00 C
02/12/2020	000141	T D DIN AG	1,50 D	1,50 C
03/12/2020	031003	CRED TEV	489.534,59 C	489.536,09 C
03/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	489.536,09 D	0,00 C
04/12/2020	040945	CRED TEV	433.417,60 C	433.417,60 C
04/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	433.417,60 D	0,00 C
07/12/2020	071037	CRED TEV	475.696,85 C	475.696,85 C
07/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	475.696,85 D	0,00 C
08/12/2020	081044	CRED TEV	536.167,64 C	536.167,64 C
08/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	536.167,64 D	0,00 C
09/12/2020	091042	CRED TEV	859.661,35 C	859.661,35 C
10/12/2020	101112	CRED TEV	591.797,65 C	1.451.459,00 C
10/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	999.999,00 D	451.460,00 C
10/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	451.460,00 D	0,00 C
11/12/2020	111054	CRED TEV	543.440,37 C	543.440,37 C
11/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	543.440,37 D	0,00 C
14/12/2020	140952	CRED TEV	483.571,34 C	483.571,34 C
14/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	483.571,34 D	0,00 C
15/12/2020	151005	CRED TEV	457.385,04 C	457.385,04 C
15/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	457.385,04 D	0,00 C

16/12/2020	161045	CRED TEV	827.039,38 C	827.039,38 C
16/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	827.039,38 D	0,00 C
17/12/2020	171028	CRED TEV	681.144,73 C	681.144,73 C
17/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	681.144,73 D	0,00 C
18/12/2020	000001	CRED TED	799.999,10 C	799.999,10 C
18/12/2020	181025	CRED TEV	870.928,18 C	1.670.927,28 C
18/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	870.928,18 D	799.999,10 C
21/12/2020	211022	CRED TEV	637.543,50 C	1.437.542,60 C
21/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	999.999,00 D	437.543,60 C
21/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	437.525,60 D	18,00 C
22/12/2020	000001	CRED TED	799.999,20 C	800.017,20 C
22/12/2020	221010	CRED TEV	855.954,57 C	1.655.971,77 C
22/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	855.972,57 D	799.999,20 C
23/12/2020	230945	CRED TEV	789.832,02 C	1.589.831,22 C
23/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	999.999,00 D	589.832,22 C
23/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	589.832,22 D	0,00 C
24/12/2020	240836	CRED TEV	525.216,39 C	525.216,39 C
28/12/2020	000001	CRED TED	799.999,30 C	1.325.215,69 C
28/12/2020	281017	CRED TEV	368.264,78 C	1.693.480,47 C
28/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	999.999,00 D	693.481,47 C
28/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	693.481,47 D	0,00 C
29/12/2020	291116	CRED TEV	183.254,16 C	183.254,16 C
29/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	183.254,16 D	0,00 C
30/12/2020	000001	CRED TED	799.999,40 C	799.999,40 C
30/12/2020	301055	CRED TEV	517.534,35 C	1.317.533,75 C
30/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	999.999,00 D	317.534,75 C
30/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	317.534,75 D	0,00 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 2419 / 003 / 00001440-9

Data: 05/01/2021 - 09:35

Mês: Dezembro/2020

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	0,00
01/12/2020	000001	CRED.AUTOR	279.608,89 C	279.608,89 C
01/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	279.608,89 D	0,00 C
02/12/2020	000001	CRED.AUTOR	569.644,02 C	569.644,02 C
02/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	569.644,02 D	0,00 C
03/12/2020	000001	CRED.AUTOR	489.536,09 C	489.536,09 C
03/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	489.536,09 D	0,00 C
04/12/2020	000001	CRED.AUTOR	433.417,60 C	433.417,60 C
04/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	433.417,60 D	0,00 C
07/12/2020	000001	CRED.AUTOR	475.696,85 C	475.696,85 C
07/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	475.696,85 D	0,00 C
08/12/2020	000001	CRED.AUTOR	536.167,64 C	536.167,64 C
08/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	536.167,64 D	0,00 C
10/12/2020	000001	CRED.AUTOR	1.451.459,00 C	1.451.459,00 C
10/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	999.999,00 D	451.460,00 C
10/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	451.460,00 D	0,00 C
11/12/2020	000001	CRED.AUTOR	543.440,37 C	543.440,37 C
11/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	543.440,37 D	0,00 C
14/12/2020	000001	CRED.AUTOR	483.571,34 C	483.571,34 C
14/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	483.571,34 D	0,00 C
15/12/2020	000001	CRED.AUTOR	457.385,04 C	457.385,04 C
15/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	457.385,04 D	0,00 C
16/12/2020	000001	CRED.AUTOR	827.039,38 C	827.039,38 C
16/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	827.039,38 D	0,00 C
17/12/2020	000001	CRED.AUTOR	681.144,73 C	681.144,73 C
17/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	681.144,73 D	0,00 C

18/12/2020	000001	CRED.AUTOR	870.928,18 C	870.928,18 C
18/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	870.928,18 D	0,00 C
21/12/2020	000001	CRED.AUTOR	1.437.524,60 C	1.437.524,60 C
21/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	999.999,00 D	437.525,60 C
21/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	437.525,60 D	0,00 C
22/12/2020	000001	CRED.AUTOR	855.972,57 C	855.972,57 C
22/12/2020	000001	CRED.AUTOR	855.972,57 C	1.711.945,14 C
22/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	855.972,57 D	855.972,57 C
22/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	855.972,57 D	0,00 C
23/12/2020	000001	CRED.AUTOR	1.589.831,22 C	1.589.831,22 C
23/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	999.999,00 D	589.832,22 C
23/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	589.832,22 D	0,00 C
28/12/2020	000001	CRED.AUTOR	1.693.480,47 C	1.693.480,47 C
28/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	999.999,00 D	693.481,47 C
28/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	693.481,47 D	0,00 C
29/12/2020	000001	CRED.AUTOR	183.254,16 C	183.254,16 C
29/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	183.254,16 D	0,00 C
30/12/2020	000001	CRED.AUTOR	1.317.533,75 C	1.317.533,75 C
30/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	999.999,00 D	317.534,75 C
30/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	317.534,75 D	0,00 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104


Extrato Fundo de Investimento
Para simples verificação

Nome da Agência MARIANO PROCOPIO, MG	Código 2419	Operação 5189	Emissão 05/01/2021
---	----------------	------------------	-----------------------

Fundo FI CAIXA TOPAZIO CORPORATIVO RF REF	CNPJ do Fundo 11.061.230/0001-87	Início das Atividades do Fundo 16/06/2010
--	-------------------------------------	--

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%)	No Ano(%)	Nos Últimos 12 Meses(%)	Cota em: 30/11/2020	Cota em: 31/12/2020
0,2485	2,3568	2,3568	2,478926	2,485086

Administradora

Nome Caixa Econômica Federal	Endereço SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	CNPJ da Administradora 00.360.305/0001-04
---------------------------------	---	--

Cliente

Nome CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL	CPF/CNPJ 21.572.243/0001-74	Conta Corrente 003.00001441-7	Mês/Ano 12/2020	Folha 01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	2.375.913,35C	958.444,645858
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	5.904,02C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	2.381.817,37C	958.444,645858
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
------	-----------	-----------	---------------

Dados de Tributação

Rendimento Base	IRRF
0,00	0,00

Informações ao Cotista

Consulte seu extrato de fundos exclusivamente pelo Internet Banking CAIXA, de forma prática e segura, e beneficie-se de todas as vantagens que os serviços on-line lhe proporcionam. Fale com seu Gerente para solicitar a inibição do envio mensal do seu extrato pelos Correios. Além de reduzir suas despesas com impressão e postagem dos extratos, você contribui para preservação do meio-ambiente!

Prezado(a) Cotista, compareça à sua agência de relacionamento e cadastre ou atualize seu endereço de e-mail.

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC:	Endereço para Correspondência:
0800 726 0101	Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria:	Endereço Eletrônico:
0800 725 7474	https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefones_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 2419 / 003 / 00501091-6

Data: 05/01/2021 - 10:35

Mês: Dezembro/2020

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	438.425,94 C
	000000	SALDO POUP.INTEGRADA	0,00	0,00 C
01/12/2020	000033	CRED TED	188,14 C	438.614,08 C
01/12/2020	000001	CRED.AUTOR	279.608,89 C	718.222,97 C
01/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	279.608,89 D	438.614,08 C
02/12/2020	000033	CRED TED	2.520,91 C	441.134,99 C
02/12/2020	004260	DP DINH AG	3,00 C	441.137,99 C
02/12/2020	004260	DP DINH AG	71,50 C	441.209,49 C
02/12/2020	000001	CRED.AUTOR	569.644,02 C	1.010.853,51 C
02/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	569.644,02 D	441.209,49 C
02/12/2020	000141	T D DIN AG	1,50 D	441.207,99 C
02/12/2020	000141	T D DIN AG	1,50 D	441.206,49 C
03/12/2020	000033	CRED TED	52.472,60 C	493.679,09 C
03/12/2020	000001	CRED.AUTOR	489.536,09 C	983.215,18 C
03/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	489.536,09 D	493.679,09 C
04/12/2020	000033	CRED TED	4.117,20 C	497.796,29 C
04/12/2020	000001	CRED.AUTOR	433.417,60 C	931.213,89 C
04/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	433.417,60 D	497.796,29 C
07/12/2020	000033	CRED TED	488,90 C	498.285,19 C
07/12/2020	000001	CRED.AUTOR	475.696,85 C	973.982,04 C
07/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	475.696,85 D	498.285,19 C
08/12/2020	000033	CRED TED	3.517,72 C	501.802,91 C
08/12/2020	000001	CRED.AUTOR	536.167,64 C	1.037.970,55 C
08/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	536.167,64 D	501.802,91 C
09/12/2020	000033	CRED TED	4.177,90 C	505.980,81 C
10/12/2020	000033	CRED TED	7.748,51 C	513.729,32 C

10/12/2020	000001	CRED.AUTOR	1.451.459,00 C	1.965.188,32 C
10/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	999.999,00 D	965.189,32 C
10/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	451.460,00 D	513.729,32 C
11/12/2020	000033	CRED TED	8.107,88 C	521.837,20 C
11/12/2020	002251	DP DINH AG	9.991,26 C	531.828,46 C
11/12/2020	000001	CRED.AUTOR	543.440,37 C	1.075.268,83 C
11/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	543.440,37 D	531.828,46 C
11/12/2020	000141	T D DIN AG	1,50 D	531.826,96 C
14/12/2020	000033	CRED TED	4.788,00 C	536.614,96 C
14/12/2020	000001	CRED.AUTOR	483.571,34 C	1.020.186,30 C
14/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	483.571,34 D	536.614,96 C
15/12/2020	000033	CRED TED	56,68 C	536.671,64 C
15/12/2020	000001	CRED.AUTOR	457.385,04 C	994.056,68 C
15/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	457.385,04 D	536.671,64 C
16/12/2020	000033	CRED TED	10.960,67 C	547.632,31 C
16/12/2020	000001	CRED.AUTOR	827.039,38 C	1.374.671,69 C
16/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	827.039,38 D	547.632,31 C
17/12/2020	000033	CRED TED	17.524,20 C	565.156,51 C
17/12/2020	000001	CRED.AUTOR	681.144,73 C	1.246.301,24 C
17/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	681.144,73 D	565.156,51 C
18/12/2020	000033	CRED TED	37.066,84 C	602.223,35 C
18/12/2020	000001	CRED.AUTOR	870.928,18 C	1.473.151,53 C
18/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	870.928,18 D	602.223,35 C
21/12/2020	000001	CRED.AUTOR	1.437.524,60 C	2.039.747,95 C
21/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	999.999,00 D	1.039.748,95 C
21/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	437.525,60 D	602.223,35 C
22/12/2020	000033	CRED TED	29.652,76 C	631.876,11 C
22/12/2020	000001	CRED.AUTOR	855.972,57 C	1.487.848,68 C
22/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	855.972,57 D	631.876,11 C
23/12/2020	000033	CRED TED	12.869,88 C	644.745,99 C
23/12/2020	000001	CRED.AUTOR	1.589.831,22 C	2.234.577,21 C
23/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	999.999,00 D	1.234.578,21 C
23/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	589.832,22 D	644.745,99 C
24/12/2020	000033	CRED TED	4.260,02 C	649.006,01 C
28/12/2020	000033	CRED TED	12.333,75 C	661.339,76 C
28/12/2020	000001	CRED.AUTOR	1.693.480,47 C	2.354.820,23 C

28/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	999.999,00 D	1.354.821,23 C
28/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	693.481,47 D	661.339,76 C
29/12/2020	000033	CRED TED	14.291,96 C	675.631,72 C
29/12/2020	000001	CRED.AUTOR	183.254,16 C	858.885,88 C
29/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	183.254,16 D	675.631,72 C
30/12/2020	276725	DEV FORNEC	1.662.993,66 C	2.338.625,38 C
30/12/2020	276725	DEV FORNEC	2.045.397,78 C	4.384.023,16 C
30/12/2020	000033	CRED TED	20.361,15 C	4.404.384,31 C
30/12/2020	000001	CRED.AUTOR	1.317.533,75 C	5.721.918,06 C
30/12/2020	301605	CRED TEV	83.817,65 C	5.805.735,71 C
30/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	695.992,87 D	5.109.742,84 C
30/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	999.999,00 D	4.109.743,84 C
30/12/2020	000000	DEB.AUTOR.	317.534,75 D	3.792.209,09 C
30/12/2020	060128	PREST EMPR	83.817,65 D	3.708.391,44 C
31/12/2020	000033	CRED TED	49.263,38 C	3.757.654,82 C

Lançamentos do Dia

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
05/01/2021	000033	CRED TED	8.637,03 C	3.766.390,38 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101
Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492
Ouvidoria: 0800 725 7474
Help Desk CAIXA: 0800 726 0104



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 / 003 / 00501091-8

Data: 05/01/2021 - 14:20

Mês: Dezembro/2020

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	0,00
01/12/2020	002419	DP DINH AG	279.608,89 C	279.608,89 C
01/12/2020	009094	TAR SITEX	4,10 D	279.604,79 C
01/12/2020	007250	DEB.AUTOR.	72.721,04 D	206.883,75 C
02/12/2020	000001	CRED TED	16.028,88 C	222.912,63 C
02/12/2020	002419	DP DINH AG	569.644,02 C	792.556,65 C
02/12/2020	009094	TAR SITEX	1,90 D	792.554,75 C
03/12/2020	002419	DP DINH AG	489.536,09 C	1.282.090,84 C
03/12/2020	004260	CRED.AUTOR	47,80 C	1.282.138,64 C
03/12/2020	009094	TAR SITEX	2,90 D	1.282.135,74 C
04/12/2020	002419	DP DINH AG	433.417,60 C	1.715.553,34 C
04/12/2020	041056	CRED TEV	274,58 C	1.715.827,92 C
04/12/2020	009094	TAR SITEX	2,10 D	1.715.825,82 C
04/12/2020	130836	ENVIO TED	2.000.000,00 D	284.174,18 D
04/12/2020	727220	RESG AUTOM	284.174,18 C	0,00 C
07/12/2020	002419	DP DINH AG	475.696,85 C	475.696,85 C
07/12/2020	009094	TAR SITEX	2,40 D	475.694,45 C
07/12/2020	914681	PG PREFEIT	85.358,56 D	390.335,89 C
07/12/2020	915227	PG PREFEIT	206,01 D	390.129,88 C
07/12/2020	004260	DEB.AUTOR.	22.978,82 D	367.151,06 C
07/12/2020	004260	DEB.AUTOR.	29.306,21 D	337.844,85 C
07/12/2020	004260	DEB.AUTOR.	19.000,21 D	318.844,64 C
07/12/2020	004260	DEB.AUTOR.	113.452,04 D	205.392,60 C
07/12/2020	004260	DEB.AUTOR.	314.129,86 D	108.737,26 D
07/12/2020	727220	RESG AUTOM	108.737,26 C	0,00 C
08/12/2020	002419	DP DINH AG	536.167,64 C	536.167,64 C

08/12/2020	009094	TAR SITEX	2,90 D	536.164,74 C
09/12/2020	009094	TAR SITEX	2,20 D	536.162,54 C
09/12/2020	105839	ENVIO TED	312,39 D	535.850,15 C
09/12/2020	091227	TEV MESM T	63.738,65 D	472.111,50 C
09/12/2020	276885	FOL PAGTO	55.318,40 D	416.793,10 C
10/12/2020	002419	DP DINH AG	1.451.459,00 C	1.868.252,10 C
10/12/2020	009094	TAR SITEX	1,90 D	1.868.250,20 C
11/12/2020	000001	CRED TED	2.264,85 C	1.870.515,05 C
11/12/2020	002419	DP DINH AG	543.440,37 C	2.413.955,42 C
11/12/2020	009094	TAR SITEX	2,00 D	2.413.953,42 C
11/12/2020	677311	PG PREFEIT	14.016,96 D	2.399.936,46 C
14/12/2020	002419	DP DINH AG	483.571,34 C	2.883.507,80 C
14/12/2020	009094	TAR SITEX	2,20 D	2.883.505,60 C
15/12/2020	002419	DP DINH AG	457.385,04 C	3.340.890,64 C
15/12/2020	009094	TAR SITEX	1,80 D	3.340.888,84 C
15/12/2020	194019	ENVIO TED	2.687.693,12 D	653.195,72 C
15/12/2020	276885	FOL PAGTO	1.734.826,64 D	1.081.630,92 D
15/12/2020	727220	RESG AUTOM	1.081.630,92 C	0,00 C
16/12/2020	002419	DP DINH AG	827.039,38 C	827.039,38 C
16/12/2020	009094	TAR SITEX	2,30 D	827.037,08 C
17/12/2020	002419	DP DINH AG	681.144,73 C	1.508.181,81 C
17/12/2020	009094	TAR SITEX	1,90 D	1.508.179,91 C
17/12/2020	515859	PAG BOLETO	251,89 D	1.507.928,02 C
17/12/2020	130279	ENVIO TED	1.469.876,18 D	38.051,84 C
17/12/2020	136368	ENVIO TED	234,78 D	37.817,06 C
17/12/2020	158450	ENVIO TED	67.885,27 D	30.068,21 D
17/12/2020	276885	FOL PAGTO	38.305,63 D	68.373,84 D
17/12/2020	727220	RESG AUTOM	68.373,84 C	0,00 C
18/12/2020	002419	DP DINH AG	870.928,18 C	870.928,18 C
18/12/2020	009094	TAR SITEX	2,40 D	870.925,78 C
18/12/2020	464107	PAG BOLETO	397,00 D	870.528,78 C
18/12/2020	156558	ENVIO TED	286,40 D	870.242,38 C
21/12/2020	002419	DP DINH AG	1.437.524,60 C	2.307.766,98 C
21/12/2020	211233	CRED TEV	1,75 C	2.307.768,73 C
21/12/2020	009094	TAR SITEX	2,70 D	2.307.766,03 C
21/12/2020	004260	DEB.AUTOR.	16.686.094,73 D	14.378.328,70 D

21/12/2020	727220	RESG AUTOM	14.378.328,70 C	0,00 C
22/12/2020	002419	DP DINH AG	855.972,57 C	855.972,57 C
22/12/2020	009094	TAR SITEX	2,40 D	855.970,17 C
22/12/2020	187408	ENVIO TED	3.999.877,99 D	3.143.907,82 D
22/12/2020	727220	RESG AUTOM	3.143.907,82 C	0,00 C
23/12/2020	002419	DP DINH AG	1.589.831,22 C	1.589.831,22 C
23/12/2020	009094	TAR SITEX	2,10 D	1.589.829,12 C
24/12/2020	278706	APLICACAO	1.580.000,00 D	9.829,12 C
24/12/2020	009094	TAR SITEX	3,80 D	9.825,32 C
28/12/2020	002419	DP DINH AG	1.693.480,47 C	1.703.305,79 C
28/12/2020	009094	TAR SITEX	1,50 D	1.703.304,29 C
28/12/2020	185392	PAG BOLETO	140,00 D	1.703.164,29 C
28/12/2020	675373	PG ORG GOV	444,71 D	1.702.719,58 C
28/12/2020	747469	PG PREFEIT	174,90 D	1.702.544,68 C
28/12/2020	747858	PG PREFEIT	179,90 D	1.702.364,78 C
28/12/2020	748569	PG PREFEIT	174,90 D	1.702.189,88 C
28/12/2020	749013	PG PREFEIT	174,90 D	1.702.014,98 C
28/12/2020	004260	DEB.AUTOR.	7.484,98 D	1.694.530,00 C
28/12/2020	159199	ENVIO TED	68.515,00 D	1.626.015,00 C
28/12/2020	161271	ENVIO TED	74.838,64 D	1.551.176,36 C
29/12/2020	255939	APLICACAO	1.500.000,00 D	51.176,36 C
29/12/2020	267481	APLICACAO	183.000,00 D	131.823,64 D
29/12/2020	002419	DP DINH AG	183.254,16 C	51.430,52 C
29/12/2020	009094	TAR SITEX	3,00 D	51.427,52 C
29/12/2020	360453	PG ORG GOV	444,71 D	50.982,81 C
29/12/2020	422708	PG PREFEIT	3.277,96 D	47.704,85 C
29/12/2020	422908	PG PREFEIT	66,30 D	47.638,55 C
29/12/2020	291537	TEV MESM T	2.980,69 D	44.657,86 C
30/12/2020	002419	DP DINH AG	1.317.533,75 C	1.362.191,61 C
30/12/2020	002419	DP DINH AG	695.992,87 C	2.058.184,48 C
30/12/2020	301732	CRED TEV	3.194,16 C	2.061.378,64 C
30/12/2020	009094	TAR SITEX	3,00 D	2.061.375,64 C
30/12/2020	121889	ENVIO TED	85.818,70 D	1.975.556,94 C
30/12/2020	301434	TEV MESM T	203.413,27 D	1.772.143,67 C
30/12/2020	301435	TEV MESM T	101.706,63 D	1.670.437,04 C
30/12/2020	301435	TEV MESM T	619.323,99 D	1.051.113,05 C

05/01/2021

Internet____b:ank ing::::CAIXA

136

30/12/2020	301519	TEV MESM T	1.000.000,00 D	51.113,05 C
30/12/2020	301605	TEV MESM T	83.817,65 D	32.704,60 D
30/12/2020	276885	FOL PAGTO	780.824,82 D	813.529,42 D
30/12/2020	276885	FOL PAGTO	314,68 D	813.844,10 D
30/12/2020	727220	RESG AUTOM	813.844,10 C	0,00 C
31/12/2020	009094	TAR SITEX	4,60 D	4,60 D
31/12/2020	727220	RESG AUTOM	4,60 C	0,00 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104


Extrato Fundo de Investimento
 Para simples verificação

Nome da Agência	Código	Operação	Emissão
EMPRESARIAL JUIZ DE FORA, MG	4260	5980	14/01/2021
Fundo	CNPJ do Fundo	Início das Atividades do Fundo	
CAIXA E-SIMPLES RENDA FIXA LONGO PR	22.791.329/0001-50	15/10/2015	

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%)	No Ano(%)	Nos Últimos 12 Meses(%)	Cota em: 30/11/2020	Cota em: 31/12/2020
0,1743	0,8768	0,8768	1,375441	1,377838

Administradora

Nome	Endereço	CNPJ da Administradora
Caixa Econômica Federal	SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	00.360.305/0001-04

Cliente

Nome	CPF/CNPJ	Conta Corrente	Mês/Ano	Folha
CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL	21.572.243/0001-74	003.00501091-8	12/2020	01/02
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	21.462.603,92C	15.604.161,785471
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	19.879.001,42D	14.437.801,416354
Rendimento Bruto no Mês	23.453,13C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	1.607.055,63C	1.166.360,369117
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
04 / 12	RESGATE	284.174,18D	206.563,513025
	IRRF	0,00	
	IOF	0,00	
07 / 12	RESGATE	108.737,26D	79.033,126386
	IRRF	0,00	
	IOF	0,00	
15 / 12	RESGATE	1.081.630,92D	785.839,969974
	IRRF	0,00	
	IOF	0,00	
17 / 12	RESGATE	68.373,84D	49.669,787692
	IRRF	0,00	
	IOF	0,00	
21 / 12	RESGATE	14.378.328,70D	10.442.908,220349
	IRRF	0,00	
	IOF	0,00	
22 / 12	RESGATE	3.143.907,82D	2.283.104,404848
	IRRF	0,00	
	IOF	0,00	
30 / 12	RESGATE	813.844,10D	590.679,056079
	IRRF	0,00	
	IOF	0,00	
31 / 12	RESGATE	4,60D	3,337998
	IRRF	0,00	

Dados de Tributação

Rendimento Base	IRRF
0,00	0,00

Informações ao Cotista

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefones_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	


Extrato Fundo de Investimento
 Para simples verificação

Nome da Agência	Código	Operação	Emissão
EMPRESARIAL JUIZ DE FORA, MG	4260	5980	14/01/2021

Fundo	CNPJ do Fundo	Início das Atividades do Fundo
CAIXA E-SIMPLES RENDA FIXA LONGO PR	22.791.329/0001-50	15/10/2015

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%)	No Ano(%)	Nos Últimos 12 Meses(%)	Cota em: 30/11/2020	Cota em: 31/12/2020
0,1743	0,8768	0,8768	1,375441	1,377838

Administradora

Nome	Endereço	CNPJ da Administradora
Caixa Econômica Federal	SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	00.360.305/0001-04

Cliente

Nome	CPF/CNPJ	Conta Corrente	Mês/Ano	Folha
CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL	21.572.243/0001-74	003.00501091-8	12/2020	02/02
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	21.462.603,92C	15.604.161,785471
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	19.879.001,42D	14.437.801,416354
Rendimento Bruto no Mês	23.453,13C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	1.607.055,63C	1.166.360,369117
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
	IOF	0,00	

Dados de Tributação
Rendimento Base
IRRF

0,00

0,00

Informações ao Cotista

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefones_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	

**Extrato por período**

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 / 003 / 00501797-1

Data: 14/01/2021 - 10:29

Mês: Dezembro/2020

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	35,00 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 / 003 / 00501795-5

Data: 13/01/2021 - 11:05

Mês: Dezembro/2020

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	145.926,69 C
01/12/2020	361931	CRED CONV	6.257,98 C	152.184,67 C
01/12/2020	200015	ARR DH CB	230.308,09 C	382.492,76 C
01/12/2020	200015	ARR DH CB	8.263,74 C	390.756,50 C
01/12/2020	200015	ARR AUTOAT	2.491,81 C	393.248,31 C
01/12/2020	200015	ARR INTER	42.756,92 C	436.005,23 C
01/12/2020	011026	TEV MESM T	279.608,89 D	156.396,34 C
01/12/2020	200015	DEB TARIFA	3.699,36 D	152.696,98 C
01/12/2020	200015	DEB TARIFA	144,00 D	152.552,98 C
01/12/2020	200015	DEB TARIFA	36,16 D	152.516,82 C
01/12/2020	200015	DEB TARIFA	424,88 D	152.091,94 C
01/12/2020	361931	DEB TARIFA	25,30 D	152.066,64 C
02/12/2020	361931	CRED CONV	36.891,21 C	188.957,85 C
02/12/2020	200015	ARR DH CB	440.536,83 C	629.494,68 C
02/12/2020	200015	ARR DH CB	18.377,97 C	647.872,65 C
02/12/2020	200015	ARR AUTOAT	12.385,28 C	660.257,93 C
02/12/2020	200015	ARR INTER	100.798,94 C	761.056,87 C
02/12/2020	021049	TEV MESM T	569.644,02 D	191.412,85 C
02/12/2020	200015	DEB TARIFA	101,70 D	191.311,15 C
02/12/2020	200015	DEB TARIFA	7.345,44 D	183.965,71 C
02/12/2020	200015	DEB TARIFA	329,76 D	183.635,95 C
02/12/2020	200015	DEB TARIFA	910,78 D	182.725,17 C
02/12/2020	361931	DEB TARIFA	126,50 D	182.598,67 C
03/12/2020	361931	CRED CONV	8.159,95 C	190.758,62 C
03/12/2020	200015	ARR DH CB	382.797,20 C	573.555,82 C
03/12/2020	200015	ARR DH CB	13.327,99 C	586.883,81 C

03/12/2020	200015	ARR AUTOAT	11.658,65 C	598.542,46 C
03/12/2020	200015	ARR INTER	52.477,52 C	651.019,98 C
03/12/2020	031003	TEV MESM T	489.534,59 D	161.485,39 C
03/12/2020	200015	DEB TARIFA	6.566,40 D	154.918,99 C
03/12/2020	200015	DEB TARIFA	260,64 D	154.658,35 C
03/12/2020	200015	DEB TARIFA	79,10 D	154.579,25 C
03/12/2020	200015	DEB TARIFA	585,34 D	153.993,91 C
03/12/2020	361931	DEB TARIFA	53,90 D	153.940,01 C
04/12/2020	361931	CRED CONV	14.583,03 C	168.523,04 C
04/12/2020	200015	ARR DH CB	345.352,53 C	513.875,57 C
04/12/2020	200015	ARR DH CB	14.523,44 C	528.399,01 C
04/12/2020	200015	ARR AUTOAT	12.734,98 C	541.133,99 C
04/12/2020	200015	ARR INTER	59.730,58 C	600.864,57 C
04/12/2020	040945	TEV MESM T	433.417,60 D	167.446,97 C
04/12/2020	200015	DEB TARIFA	6.063,84 D	161.383,13 C
04/12/2020	200015	DEB TARIFA	97,18 D	161.285,95 C
04/12/2020	200015	DEB TARIFA	632,80 D	160.653,15 C
04/12/2020	200015	DEB TARIFA	236,16 D	160.416,99 C
04/12/2020	361931	DEB TARIFA	3,30 D	160.413,69 C
07/12/2020	361931	CRED CONV	21.350,07 C	181.763,76 C
07/12/2020	200015	ARR DH CB	15.518,22 C	197.281,98 C
07/12/2020	200015	ARR DH CB	382.071,34 C	579.353,32 C
07/12/2020	200015	ARR AUTOAT	10.708,66 C	590.061,98 C
07/12/2020	200015	ARR INTER	60.220,88 C	650.282,86 C
07/12/2020	071037	TEV MESM T	475.696,85 D	174.586,01 C
07/12/2020	200015	DEB TARIFA	246,24 D	174.339,77 C
07/12/2020	200015	DEB TARIFA	568,39 D	173.771,38 C
07/12/2020	200015	DEB TARIFA	6.480,00 D	167.291,38 C
07/12/2020	200015	DEB TARIFA	107,35 D	167.184,03 C
07/12/2020	361931	DEB TARIFA	79,20 D	167.104,83 C
07/12/2020	200015	ARR INTER	542,32 C	167.647,15 C
07/12/2020	200015	ARR INTER	39,86 C	167.687,01 C
07/12/2020	200015	ARR INTER	38,38 C	167.725,39 C
07/12/2020	200015	ARR INTER	160,33 C	167.885,72 C
08/12/2020	361931	CRED CONV	6.912,31 C	174.798,03 C
08/12/2020	200015	ARR DH CB	426.121,24 C	600.919,27 C

08/12/2020	200015	ARR DH CB	18.314,95 C	619.234,22 C
08/12/2020	200015	ARR AUTOAT	12.608,58 C	631.842,80 C
08/12/2020	200015	ARR INTER	66.341,79 C	698.184,59 C
08/12/2020	081044	TEV MESM T	536.167,64 D	162.016,95 C
08/12/2020	200015	DEB TARIFA	7.274,88 D	154.742,07 C
08/12/2020	200015	DEB TARIFA	289,44 D	154.452,63 C
08/12/2020	200015	DEB TARIFA	159,33 D	154.293,30 C
08/12/2020	200015	DEB TARIFA	766,14 D	153.527,16 C
08/12/2020	361931	DEB TARIFA	52,80 D	153.474,36 C
09/12/2020	361931	CRED CONV	5.026,25 C	158.500,61 C
09/12/2020	200015	ARR DH CB	699.963,97 C	858.464,58 C
09/12/2020	200015	ARR DH CB	38.325,73 C	896.790,31 C
09/12/2020	200015	ARR AUTOAT	27.570,11 C	924.360,42 C
09/12/2020	200015	ARR INTER	100.358,69 C	1.024.719,11 C
09/12/2020	007330	CRED.AUTOR	45,34 C	1.024.764,45 C
09/12/2020	091042	TEV MESM T	859.661,35 D	165.103,10 C
09/12/2020	200015	DEB TARIFA	933,38 D	164.169,72 C
09/12/2020	200015	DEB TARIFA	12.356,64 D	151.813,08 C
09/12/2020	200015	DEB TARIFA	599,04 D	151.214,04 C
09/12/2020	200015	DEB TARIFA	308,49 D	150.905,55 C
09/12/2020	361931	DEB TARIFA	45,10 D	150.860,45 C
10/12/2020	361931	CRED CONV	21.290,79 C	172.151,24 C
10/12/2020	200015	ARR DH CB	456.887,61 C	629.038,85 C
10/12/2020	200015	ARR DH CB	25.363,88 C	654.402,73 C
10/12/2020	200015	ARR AUTOAT	14.538,61 C	668.941,34 C
10/12/2020	200015	ARR INTER	99.117,89 C	768.059,23 C
10/12/2020	101112	TEV MESM T	591.797,65 D	176.261,58 C
10/12/2020	200015	DEB TARIFA	154,81 D	176.106,77 C
10/12/2020	200015	DEB TARIFA	7.551,36 D	168.555,41 C
10/12/2020	200015	DEB TARIFA	388,80 D	168.166,61 C
10/12/2020	200015	DEB TARIFA	1.041,86 D	167.124,75 C
10/12/2020	361931	DEB TARIFA	50,60 D	167.074,15 C
11/12/2020	361931	CRED CONV	1.836,54 C	168.910,69 C
11/12/2020	200015	ARR DH CB	406.979,40 C	575.890,09 C
11/12/2020	200015	ARR DH CB	18.005,11 C	593.895,20 C
11/12/2020	200015	ARR AUTOAT	9.274,79 C	603.169,99 C

11/12/2020	200015	ARR INTER	95.572,88 C	698.742,87 C
11/12/2020	111054	TEV MESM T	543.440,37 D	155.302,50 C
11/12/2020	200015	DEB TARIFA	305,28 D	154.997,22 C
11/12/2020	200015	DEB TARIFA	6.513,12 D	148.484,10 C
11/12/2020	200015	DEB TARIFA	125,43 D	148.358,67 C
11/12/2020	200015	DEB TARIFA	688,17 D	147.670,50 C
11/12/2020	361931	DEB TARIFA	17,60 D	147.652,90 C
14/12/2020	361931	CRED CONV	14.554,80 C	162.207,70 C
14/12/2020	200015	ARR DH CB	366.302,77 C	528.510,47 C
14/12/2020	200015	ARR DH CB	20.669,67 C	549.180,14 C
14/12/2020	200015	ARR AUTOAT	15.282,98 C	564.463,12 C
14/12/2020	200015	ARR INTER	86.741,34 C	651.204,46 C
14/12/2020	140952	TEV MESM T	483.571,34 D	167.633,12 C
14/12/2020	200015	DEB TARIFA	6.035,04 D	161.598,08 C
14/12/2020	200015	DEB TARIFA	336,96 D	161.261,12 C
14/12/2020	200015	DEB TARIFA	124,30 D	161.136,82 C
14/12/2020	200015	DEB TARIFA	748,06 D	160.388,76 C
14/12/2020	361931	DEB TARIFA	29,70 D	160.359,06 C
15/12/2020	361931	CRED CONV	32.116,61 C	192.475,67 C
15/12/2020	200015	ARR DH CB	300.514,10 C	492.989,77 C
15/12/2020	200015	ARR DH CB	12.948,56 C	505.938,33 C
15/12/2020	200015	ARR AUTOAT	1.651,88 C	507.590,21 C
15/12/2020	200015	ARR AUTOAT	5.420,88 C	513.011,09 C
15/12/2020	200015	ARR INTER	127.997,84 C	641.008,93 C
15/12/2020	151005	TEV MESM T	457.385,04 D	183.623,89 C
15/12/2020	200015	DEB TARIFA	4.730,40 D	178.893,49 C
15/12/2020	200015	DEB TARIFA	233,28 D	178.660,21 C
15/12/2020	200015	DEB TARIFA	2,26 D	178.657,95 C
15/12/2020	200015	DEB TARIFA	70,06 D	178.587,89 C
15/12/2020	200015	DEB TARIFA	637,32 D	177.950,57 C
15/12/2020	361931	DEB TARIFA	122,10 D	177.828,47 C
16/12/2020	361931	CRED CONV	99.987,04 C	277.815,51 C
16/12/2020	200015	ARR DH CB	492.649,77 C	770.465,28 C
16/12/2020	200015	ARR DH CB	21.826,99 C	792.292,27 C
16/12/2020	200015	ARR AUTOAT	14.704,41 C	806.996,68 C
16/12/2020	200015	ARR INTER	274.563,12 C	1.081.559,80 C

16/12/2020	007330	CRED.AUTOR	20,85 C	1.081.580,65 C
16/12/2020	161045	TEV MESM T	827.039,38 D	254.541,27 C
16/12/2020	200015	DEB TARIFA	7.041,60 D	247.499,67 C
16/12/2020	200015	DEB TARIFA	331,20 D	247.168,47 C
16/12/2020	200015	DEB TARIFA	117,52 D	247.050,95 C
16/12/2020	200015	DEB TARIFA	1.209,10 D	245.841,85 C
16/12/2020	361931	DEB TARIFA	158,40 D	245.683,45 C
17/12/2020	361931	CRED CONV	461.977,77 C	707.661,22 C
17/12/2020	200015	ARR DH CB	384.870,69 C	1.092.531,91 C
17/12/2020	200015	ARR DH CB	13.747,31 C	1.106.279,22 C
17/12/2020	200015	ARR AUTOAT	12.410,77 C	1.118.689,99 C
17/12/2020	200015	ARR INTER	176.681,92 C	1.295.371,91 C
17/12/2020	171028	TEV MESM T	681.144,73 D	614.227,18 C
17/12/2020	200015	DEB TARIFA	775,18 D	613.452,00 C
17/12/2020	200015	DEB TARIFA	207,36 D	613.244,64 C
17/12/2020	200015	DEB TARIFA	84,75 D	613.159,89 C
17/12/2020	200015	DEB TARIFA	5.348,16 D	607.811,73 C
17/12/2020	361931	DEB TARIFA	312,40 D	607.499,33 C
18/12/2020	361931	CRED CONV	6.880,15 C	614.379,48 C
18/12/2020	200015	ARR DH CB	9.194,51 C	623.573,99 C
18/12/2020	200015	ARR DH CB	320.075,82 C	943.649,81 C
18/12/2020	200015	ARR AUTOAT	6.154,50 C	949.804,31 C
18/12/2020	200015	ARR INTER	78.513,76 C	1.028.318,07 C
18/12/2020	181025	TEV MESM T	870.928,18 D	157.389,89 C
18/12/2020	200015	DEB TARIFA	3.934,08 D	153.455,81 C
18/12/2020	200015	DEB TARIFA	169,92 D	153.285,89 C
18/12/2020	200015	DEB TARIFA	54,24 D	153.231,65 C
18/12/2020	200015	DEB TARIFA	517,54 D	152.714,11 C
18/12/2020	361931	DEB TARIFA	2,20 D	152.711,91 C
21/12/2020	361931	CRED CONV	458.136,71 C	610.848,62 C
21/12/2020	200015	ARR DH CB	238.511,12 C	849.359,74 C
21/12/2020	200015	ARR DH CB	7.252,43 C	856.612,17 C
21/12/2020	200015	ARR AUTOAT	5.769,24 C	862.381,41 C
21/12/2020	200015	ARR INTER	383.307,52 C	1.245.688,93 C
21/12/2020	211022	TEV MESM T	637.543,50 D	608.145,43 C
21/12/2020	200015	DEB TARIFA	50,85 D	608.094,58 C

21/12/2020	200015	DEB TARIFA	604,55 D	607.490,03 C
21/12/2020	200015	DEB TARIFA	3.375,36 D	604.114,67 C
21/12/2020	200015	DEB TARIFA	144,00 D	603.970,67 C
21/12/2020	361931	DEB TARIFA	345,40 D	603.625,27 C
22/12/2020	361931	CRED CONV	233.893,64 C	837.518,91 C
22/12/2020	200015	ARR DH CB	254.559,29 C	1.092.078,20 C
22/12/2020	200015	ARR DH CB	9.802,41 C	1.101.880,61 C
22/12/2020	200015	ARR AUTOAT	9.980,97 C	1.111.861,58 C
22/12/2020	200015	ARR INTER	128.606,42 C	1.240.468,00 C
22/12/2020	221010	TEV MESM T	855.954,57 D	384.513,43 C
22/12/2020	200015	DEB TARIFA	55,37 D	384.458,06 C
22/12/2020	200015	DEB TARIFA	3.970,08 D	380.487,98 C
22/12/2020	200015	DEB TARIFA	156,96 D	380.331,02 C
22/12/2020	200015	DEB TARIFA	603,42 D	379.727,60 C
22/12/2020	361931	DEB TARIFA	217,80 D	379.509,80 C
23/12/2020	361931	CRED CONV	120.777,13 C	500.286,93 C
23/12/2020	200015	ARR DH CB	414.069,40 C	914.356,33 C
23/12/2020	200015	ARR DH CB	21.624,81 C	935.981,14 C
23/12/2020	200015	ARR AUTOAT	18.113,72 C	954.094,86 C
23/12/2020	200015	ARR INTER	110.614,32 C	1.064.709,18 C
23/12/2020	230945	TEV MESM T	789.832,02 D	274.877,16 C
23/12/2020	200015	DEB TARIFA	117,52 D	274.759,64 C
23/12/2020	200015	DEB TARIFA	893,83 D	273.865,81 C
23/12/2020	200015	DEB TARIFA	6.899,04 D	266.966,77 C
23/12/2020	200015	DEB TARIFA	355,68 D	266.611,09 C
23/12/2020	361931	DEB TARIFA	57,20 D	266.553,89 C
24/12/2020	361931	CRED CONV	70.224,40 C	336.778,29 C
24/12/2020	200015	ARR DH CB	10.567,58 C	347.345,87 C
24/12/2020	200015	ARR DH CB	256.060,14 C	603.406,01 C
24/12/2020	200015	ARR AUTOAT	6.801,22 C	610.207,23 C
24/12/2020	200015	ARR INTER	135.689,91 C	745.897,14 C
24/12/2020	240836	TEV MESM T	525.216,39 D	220.680,75 C
24/12/2020	200015	DEB TARIFA	3.864,96 D	216.815,79 C
24/12/2020	200015	DEB TARIFA	180,00 D	216.635,79 C
24/12/2020	200015	DEB TARIFA	41,81 D	216.593,98 C
24/12/2020	200015	DEB TARIFA	535,62 D	216.058,36 C

24/12/2020	361931	DEB TARIFA	88,00 D	215.970,36 C
28/12/2020	361931	CRED CONV	16.391,58 C	232.361,94 C
28/12/2020	200015	ARR DH CB	243.215,80 C	475.577,74 C
28/12/2020	200015	ARR DH CB	12.262,94 C	487.840,68 C
28/12/2020	200015	ARR AUTOAT	3.040,78 C	490.881,46 C
28/12/2020	200015	ARR INTER	44.222,35 C	535.103,81 C
28/12/2020	281017	TEV MESM T	368.264,78 D	166.839,03 C
28/12/2020	200015	DEB TARIFA	3.958,56 D	162.880,47 C
28/12/2020	200015	DEB TARIFA	197,28 D	162.683,19 C
28/12/2020	200015	DEB TARIFA	36,16 D	162.647,03 C
28/12/2020	200015	DEB TARIFA	421,49 D	162.225,54 C
28/12/2020	361931	DEB TARIFA	34,10 D	162.191,44 C
29/12/2020	361931	CRED CONV	10.174,69 C	172.366,13 C
29/12/2020	200015	ARR DH CB	124.707,56 C	297.073,69 C
29/12/2020	200015	ARR DH CB	4.734,67 C	301.808,36 C
29/12/2020	200015	ARR AUTOAT	3.214,84 C	305.023,20 C
29/12/2020	200015	ARR INTER	36.590,43 C	341.613,63 C
29/12/2020	291116	TEV MESM T	183.254,16 D	158.359,47 C
29/12/2020	200015	DEB TARIFA	29,38 D	158.330,09 C
29/12/2020	200015	DEB TARIFA	198,88 D	158.131,21 C
29/12/2020	200015	DEB TARIFA	2.052,00 D	156.079,21 C
29/12/2020	200015	DEB TARIFA	70,56 D	156.008,65 C
29/12/2020	361931	DEB TARIFA	45,10 D	155.963,55 C
30/12/2020	361931	CRED CONV	31.353,46 C	187.317,01 C
30/12/2020	200015	ARR DH CB	393.650,71 C	580.967,72 C
30/12/2020	200015	ARR DH CB	16.223,83 C	597.191,55 C
30/12/2020	200015	ARR AUTOAT	9.973,40 C	607.164,95 C
30/12/2020	200015	ARR INTER	95.433,58 C	702.598,53 C
30/12/2020	301055	TEV MESM T	517.534,35 D	185.064,18 C
30/12/2020	200015	DEB TARIFA	267,84 D	184.796,34 C
30/12/2020	200015	DEB TARIFA	99,44 D	184.696,90 C
30/12/2020	200015	DEB TARIFA	908,52 D	183.788,38 C
30/12/2020	200015	DEB TARIFA	6.600,96 D	177.187,42 C
30/12/2020	361931	DEB TARIFA	100,10 D	177.087,32 C

Lançamentos do Dia

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
-----------	----------	-----------	-------	-------

SAC CAIXA: 0800 726 0101
Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492
Ouvidoria: 0800 725 7474
Help Desk CAIXA: 0800 726 0104


Extrato Fundo de Investimento
 Para simples verificação

Nome da Agência EMPRESARIAL JUIZ DE FORA, MG	Código 4260	Operação 5189	Emissão 14/01/2021
Fundo FI CAIXA TOPAZIO CORPORATIVO RF REF	CNPJ do Fundo 11.061.230/0001-87	Início das Atividades do Fundo 16/06/2010	

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%)	No Ano(%)	Nos Últimos 12 Meses(%)	Cota em: 30/11/2020	Cota em: 31/12/2020
0,2485	2,3568	2,3568	2,478926	2,485086

Administradora

Nome Caixa Econômica Federal	Endereço SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	CNPJ da Administradora 00.360.305/0001-04
---------------------------------	---	--

Cliente

Nome CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL	CPF/CNPJ 21.572.243/0001-74	Conta Corrente 003.00900782-2	Mês/Ano 12/2020	Folha 01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	12.437.505,91C	5.017.296,162843
Aplicações	4.752.111,21C	1.913.201,332681
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	33.265,18C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	17.222.882,30C	6.930.497,495524
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
23 / 12	APLICACAO	3.752.111,21C	1.510.771,461116
30 / 12	APLICACAO	1.000.000,00C	402.429,871564

Dados de Tributação
Rendimento Base
IRRF

0,00

0,00

Informações ao Cotista

Consulte seu extrato de fundos exclusivamente pelo Internet Banking CAIXA, de forma prática e segura, e beneficie-se de todas as vantagens que os serviços on-line lhe proporcionam. Fale com seu Gerente para solicitar a inibição do envio mensal do seu extrato pelos Correios. Além de reduzir suas despesas com impressão e postagem dos extratos, você contribui para preservação do meio-ambiente!

Prezado(a) Cotista, compareça à sua agência de relacionamento e cadastre ou atualize seu endereço de e-mail.

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefones_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 / 003 / 00900782-2

Data: 14/01/2021 - 10:41

Mês: Dezembro/2020

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	0,00
23/12/2020	389926	APLICACAO	3.752.111,21 D	3.752.111,21 D
23/12/2020	000042	RG CDB FLX	106.600,57 C	3.645.510,64 D
23/12/2020	000050	RG CDB FLX	211.036,85 C	3.434.473,79 D
23/12/2020	000051	RG CDB FLX	107.123,25 C	3.327.350,54 D
23/12/2020	000084	RG CDB FLX	107.937,20 C	3.219.413,34 D
23/12/2020	000093	RG CDB FLX	209.448,32 C	3.009.965,02 D
23/12/2020	000102	RG CDB FLX	107.874,06 C	2.902.090,96 D
23/12/2020	000115	RG CDB FLX	209.776,72 C	2.692.314,24 D
23/12/2020	000139	RG CDB FLX	107.488,03 C	2.584.826,21 D
23/12/2020	000159	RG CDB FLX	207.856,17 C	2.376.970,04 D
23/12/2020	000228	RG CDB FLX	208.793,37 C	2.168.176,67 D
23/12/2020	000310	RG CDB FLX	405.184,41 C	1.762.992,26 D
23/12/2020	000353	RG CDB FLX	143.481,66 C	1.619.510,60 D
23/12/2020	000366	RG CDB FLX	421.743,86 C	1.197.766,74 D
23/12/2020	000458	RG CDB FLX	526.294,72 C	671.472,02 D
23/12/2020	000686	RG CDB FLX	59.962,11 C	611.509,91 D
23/12/2020	000690	RG CDB FLX	203.120,54 C	408.389,37 D
23/12/2020	000895	RG CDB FLX	408.389,37 C	0,00 C
30/12/2020	272514	APLICACAO	1.000.000,00 D	1.000.000,00 D
30/12/2020	301519	CRED TEV	1.000.000,00 C	0,00 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104

**Extrato por período**

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 / 003 / 00901439-0

Data: 14/01/2021 - 10:47

Mês: Dezembro/2020

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	0,00 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104


Extrato Fundo de Investimento
 Para simples verificação

Nome da Agência	Código	Operação	Emissão
EMPRESARIAL JUIZ DE FORA, MG	4260	5980	14/01/2021

Fundo	CNPJ do Fundo	Início das Atividades do Fundo
CAIXA E-SIMPLES RENDA FIXA LONGO PR	22.791.329/0001-50	15/10/2015

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%)	No Ano(%)	Nos Últimos 12 Meses(%)	Cota em: 30/11/2020	Cota em: 31/12/2020
0,1743	0,8768	0,8768	1,375441	1,377838

Administradora

Nome	Endereço	CNPJ da Administradora
Caixa Econômica Federal	SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	00.360.305/0001-04

Cliente

Nome	CPF/CNPJ	Conta Corrente	Mês/Ano	Folha
CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL	21.572.243/0001-74	003.00902324-0	12/2020	01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	624.779,43C	454.239,359340
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	1.088,82C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	625.868,25C	454.239,359340
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
------	-----------	-----------	---------------

Dados de Tributação
Rendimento Base
IRRF

0,00

0,00

Informações ao Cotista

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefones_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	


Extrato Fundo de Investimento
 Para simples verificação

Nome da Agência	Código	Operação	Emissão
EMPRESARIAL JUIZ DE FORA, MG	4260	5055	14/01/2021

Fundo	CNPJ do Fundo	Início das Atividades do Fundo
CAIXA FI DBH RF LP	04.150.673/0001-89	26/10/2001

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%)	No Ano(%)	Nos Últimos 12 Meses(%)	Cota em: 30/11/2020	Cota em: 31/12/2020
0,2112	2,4768	2,4768	8,298487	8,316012

Administradora

Nome	Endereço	CNPJ da Administradora
Caixa Econômica Federal	SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	00.360.305/0001-04

Cliente

Nome	CPF/CNPJ	Conta Corrente	Mês/Ano	Folha
CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL	21.572.243/0001-74	003.00902408-5	12/2020	01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	4.890.980,75C	589.382,226798
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	10.328,92C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	4.901.309,67C	589.382,226798
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
------	-----------	-----------	---------------

Dados de Tributação

Rendimento Base	IRRF
0,00	0,00

Informações ao Cotista

Consulte seu extrato de fundos exclusivamente pelo Internet Banking CAIXA, de forma prática e segura, e beneficie-se de todas as vantagens que os serviços on-line lhe proporcionam. Fale com seu Gerente para solicitar a inibição do envio mensal do seu extrato pelos Correios. Além de reduzir suas despesas com impressão e postagem dos extratos, você contribui para preservação do meio-ambiente!

Prezado(a) Cotista, compareça à sua agência de relacionamento e cadastre ou atualize seu endereço de e-mail.

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefones_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	


Extrato Fundo de Investimento
 Para simples verificação

Nome da Agência	Código	Operação	Emissão
EMPRESARIAL JUIZ DE FORA, MG	4260	5980	18/01/2021

Fundo	CNPJ do Fundo	Início das Atividades do Fundo
CAIXA E-SIMPLES RENDA FIXA LONGO PR	22.791.329/0001-50	15/10/2015

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%)	No Ano(%)	Nos Últimos 12 Meses(%)	Cota em: 30/11/2020	Cota em: 31/12/2020
0,1743	0,8768	0,8768	1,375441	1,377838

Administradora

Nome	Endereço	CNPJ da Administradora
Caixa Econômica Federal	SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	00.360.305/0001-04

Cliente

Nome	CPF/CNPJ	Conta Corrente	Mês/Ano	Folha
CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL	21.572.243/0001-74	003.00902666-5	12/2020	01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	82.600,07C	60.053,520292
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	143,95C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	82.744,02C	60.053,520292
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
------	-----------	-----------	---------------

Dados de Tributação

Rendimento Base	IRRF
0,00	0,00

Informações ao Cotista

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefones_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	

**Extrato por período**

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 / 003 / 00902666-5

Data: 18/01/2021 - 09:48

Mês: Dezembro/2020

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	23.884,75 C
30/12/2020	457018	PAG DARF	43,44 D	23.841,31 C
30/12/2020	457110	PAG DARF	134,69 D	23.706,62 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104


Extrato Fundo de Investimento
 Para simples verificação

Nome da Agência	Código	Operação	Emissão
EMPRESARIAL JUIZ DE FORA, MG	4260	5189	18/01/2021

Fundo	CNPJ do Fundo	Início das Atividades do Fundo
FI CAIXA TOPAZIO CORPORATIVO RF REF	11.061.230/0001-87	16/06/2010

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%)	No Ano(%)	Nos Últimos 12 Meses(%)	Cota em: 30/11/2020	Cota em: 31/12/2020
0,2485	2,3568	2,3568	2,478926	2,485086

Administradora

Nome	Endereço	CNPJ da Administradora
Caixa Econômica Federal	SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	00.360.305/0001-04

Cliente

Nome	CPF/CNPJ	Conta Corrente	Mês/Ano	Folha
CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL	21.572.243/0001-74	003.00902667-3	12/2020	01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	0,00	0,000000
Aplicações	1.000.000,00C	402.771,876050
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	922,75C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	1.000.922,75C	402.771,876050
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
21 / 12	APLICACAO	1.000.000,00C	402.771,876050

Dados de Tributação

Rendimento Base	IRRF
0,00	0,00

Informações ao Cotista

Consulte seu extrato de fundos exclusivamente pelo Internet Banking CAIXA, de forma prática e segura, e beneficie-se de todas as vantagens que os serviços on-line lhe proporcionam. Fale com seu Gerente para solicitar a inibição do envio mensal do seu extrato pelos Correios. Além de reduzir suas despesas com impressão e postagem dos extratos, você contribui para preservação do meio-ambiente!

Prezado(a) Cotista, compareça à sua agência de relacionamento e cadastre ou atualize seu endereço de e-mail.

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefones_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	

**Extrato por período**

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 / 003 / 00902667-3

Data: 18/01/2021 - 09:55

Mês: Dezembro/2020

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	764.097,86 C
03/12/2020	136568	ENVIO TED	4.150,00 D	759.947,86 C
03/12/2020	137844	ENVIO TED	7.861,70 D	752.086,16 C
21/12/2020	282894	APLICACAO	1.000.000,00 D	247.913,84 D
21/12/2020	727220	RESG AUTOM	247.913,84 C	0,00 C
30/12/2020	301434	CRED TEV	203.413,27 C	203.413,27 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104


Extrato Fundo de Investimento
 Para simples verificação

Nome da Agência	Código	Operação	Emissão
EMPRESARIAL JUIZ DE FORA, MG	4260	5980	18/01/2021

Fundo	CNPJ do Fundo	Início das Atividades do Fundo
CAIXA E-SIMPLES RENDA FIXA LONGO PR	22.791.329/0001-50	15/10/2015

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%)	No Ano(%)	Nos Últimos 12 Meses(%)	Cota em: 30/11/2020	Cota em: 31/12/2020
0,1743	0,8768	0,8768	1,375441	1,377838

Administradora

Nome	Endereço	CNPJ da Administradora
Caixa Econômica Federal	SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	00.360.305/0001-04

Cliente

Nome	CPF/CNPJ	Conta Corrente	Mês/Ano	Folha
CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL	21.572.243/0001-74	003.00902668-1	12/2020	01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	4.260.117,28C	3.097.273,726859
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	148.976,56D	108.136,606310
Rendimento Bruto no Mês	7.406,00C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	4.118.546,72C	2.989.137,120549
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
29 / 12	RESGATE	148.976,56D	108.136,606310
	IRRF	0,00	
	IOF	0,00	

Dados de Tributação

Rendimento Base	IRRF
0,00	0,00

Informações ao Cotista

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefones_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	

**Extrato por período**

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 / 003 / 00902668-1

Data: 18/01/2021 - 09:59

Mês: Dezembro/2020

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	0,00
29/12/2020	520620	PAG BOLETO	148.976,56 D	148.976,56 D
29/12/2020	727220	RESG AUTOM	148.976,56 C	0,00 C
30/12/2020	301435	CRED TEV	101.706,63 C	101.706,63 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104


Extrato Fundo de Investimento
 Para simples verificação

Nome da Agência	Código	Operação	Emissão
EMPRESARIAL JUIZ DE FORA, MG	4260	5980	18/01/2021

Fundo	CNPJ do Fundo	Início das Atividades do Fundo
CAIXA E-SIMPLES RENDA FIXA LONGO PR	22.791.329/0001-50	15/10/2015

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%)	No Ano(%)	Nos Últimos 12 Meses(%)	Cota em: 30/11/2020	Cota em: 31/12/2020
0,1743	0,8768	0,8768	1,375441	1,377838

Administradora

Nome	Endereço	CNPJ da Administradora
Caixa Econômica Federal	SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	00.360.305/0001-04

Cliente

Nome	CPF/CNPJ	Conta Corrente	Mês/Ano	Folha
CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL	21.572.243/0001-74	003.00902669-0	12/2020	01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	11.879.056,63C	8.636.543,934273
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	20.701,80C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	11.899.758,43C	8.636.543,934273
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
------	-----------	-----------	---------------

Dados de Tributação
Rendimento Base
IRRF

0,00

0,00

Informações ao Cotista

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefones_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	

**Extrato por período**

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 | 003 | 00902669-0

Data: 28/06/2021 - 16:02

Mês: Dezembro/2020

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
-----------	----------	-----------	-------	-------

* 660 - Não há lançamentos de extrato.

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104


Extrato Fundo de Investimento
 Para simples verificação

Nome da Agência EMPRESARIAL JUIZ DE FORA, MG	Código 4260	Operação 5980	Emissão 18/01/2021
Fundo CAIXA E-SIMPLES RENDA FIXA LONGO PR	CNPJ do Fundo 22.791.329/0001-50	Início das Atividades do Fundo 15/10/2015	

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%)	No Ano(%)	Nos Últimos 12 Meses(%)	Cota em: 30/11/2020	Cota em: 31/12/2020
0,1743	0,8768	0,8768	1,375441	1,377838

Administradora

Nome Caixa Econômica Federal	Endereço SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	CNPJ da Administradora 00.360.305/0001-04
---------------------------------	---	--

Cliente

Nome CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL	CPF/CNPJ 21.572.243/0001-74	Conta Corrente 003.00902670-3	Mês/Ano 12/2020	Folha 01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	48.699.961,07C	35.406.797,585332
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	154.564,17D	112.271,985054
Rendimento Bruto no Mês	84.741,66C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	48.630.138,56C	35.294.525,600278
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
07 / 12	RESGATE	199,10D	144,706872
	IRRF	0,00	
	IOF	0,00	
18 / 12	RESGATE	154.365,07D	112.127,278182
	IRRF	0,00	
	IOF	0,00	

Dados de Tributação

Rendimento Base	IRRF
0,00	0,00

Informações ao Cotista

Serviço de Atendimento ao Cotista

SAC: 0800 726 0101	Endereço para Correspondência: Caixa Postal 72624, São Paulo/SP CEP: 01405-001
Ouvidoria: 0800 725 7474	Endereço Eletrônico: https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefones_da_caixa.asp
Acesse o site da CAIXA: www.caixa.gov.br	

**Extrato por período**

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 / 003 / 00902670-3

Data: 18/01/2021 - 10:24

Mês: Dezembro/2020

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	267.513,39 C
02/12/2020	134777	ENVIO TED	63.738,65 D	203.774,74 C
04/12/2020	127326	ENVIO TED	118.070,59 D	85.704,15 C
04/12/2020	128625	ENVIO TED	5.942,36 D	79.761,79 C
04/12/2020	130031	ENVIO TED	30.165,98 D	49.595,81 C
07/12/2020	896084	PG PREFEIT	892,51 D	48.703,30 C
07/12/2020	896543	PG PREFEIT	48.902,40 D	199,10 D
07/12/2020	727220	RESG AUTOM	199,10 C	0,00 C
09/12/2020	091227	CRED TEV	63.738,65 C	63.738,65 C
18/12/2020	425211	PAG DARF	39.122,88 D	24.615,77 C
18/12/2020	425328	PAG DARF	2.602,90 D	22.012,87 C
18/12/2020	004260	DEB.AUTOR.	58.330,79 D	36.317,92 D
18/12/2020	181355	ENVIO TEV	118.047,15 D	154.365,07 D
18/12/2020	727220	RESG AUTOM	154.365,07 C	0,00 C
30/12/2020	301435	CRED TEV	619.323,99 C	619.323,99 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104

**Extrato por período**

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 / 003 / 00902764-5

Data: 18/01/2021 - 10:26

Mês: Dezembro/2020

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	4.784,70 C
18/12/2020	004260	DEB.AUTOR.	1.804,01 D	2.980,69 C
29/12/2020	291536	TEV MESM T	2.777,82 D	202,87 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Help Desk CAIXA: 0800 726 0104


30
horas

Consulta rendimentos mensais

Mês: **Dezembro/2020**

Ag/conta	Empresa	CNPJ
3163/45798-3	CIA SANEAMENTO MUN-CESAMA	21.572.243/0001-74

Fundos	Cotas - 31.12.2020		Movimentação no mês (R\$)				Saldo Bruto (R\$)		Rendimentos (R\$)	
	Saldo	Valor (R\$)	Aplicações	Resgates	IRRF	IOF	30.11.2020	31.12.2020	Bruto do mês	Base cálculo IR
PP CURTO PRAZO	160,04534	3,4296120	0,00	0,00	0,00	0,00	548,84	548,89	0,05	0,00
41090/201	160,04534	3,4296120	0,00	0,00	0,00	0,00	548,84	548,89	0,05	0,00
Total	160,04534	3,4296120	0,00	0,00	0,00	0,00	548,84	548,89	0,05	0,00

Consultoria e informações sobre investimentos fale com o seu gerente ou entre em contato com o Investfone 4004-4828(capitais e regiões metropolitanas) ou 0800 970 4828(demais localidades). Dúvidas, sugestões e reclamações, se necessário, utilize o SAC Itaú 0800 728 0728, todos os dias, 24h, ou Fale Conosco (www.itaubank.com.br). Se desejar a reavaliação da solução apresentada após utilizar esses canais, recorra à Ouvidoria Corporativa Itaú 0800 570 0011, dias úteis, das 9 às 18h, Caixa Postal nº67.600, CEP 03162-971. Deficientes auditivos ou de fala 0800 722 1722, disponível 24 hs todos os dias.



Consulta rendimentos mensais

Mês: **Dezembro/2020**

Ag/conta	Empresa	CNPJ
3163/52990-6	CIA SANEAMENTO MUN-CESAMA	21.572.243/0001-74

Fundos	Cotas - 31.12.2020		Movimentação no mês (R\$)				Saldo Bruto (R\$)		Rendimentos (R\$)	
	Saldo	Valor (R\$)	Aplicações	Resgates	IRRF	IOF	30.11.2020	31.12.2020	Bruto do mês	Base cálculo IR
PP CURTO PRAZO	275.189,25766	3,4296120	85.818,70	0,00	0,00	0,00	857.900,09	943.792,28	73,49	0,00
41090/201	275.189,25766	3,4296120	85.818,70	0,00	0,00	0,00	857.900,09	943.792,28	73,49	0,00
Total	275.189,25766	3,4296120	85.818,70	0,00	0,00	0,00	857.900,09	943.792,28	73,49	0,00

Consultoria e informações sobre investimentos fale com o seu gerente ou entre em contato com o Investfone 4004-4828(capitais e regiões metropolitanas) ou 0800 970 4828(demais localidades). Dúvidas, sugestões e reclamações, se necessário, utilize o SAC Itaú 0800 728 0728, todos os dias, 24h, ou Fale Conosco (www.itaubank.com.br). Se desejar a reavaliação da solução apresentada após utilizar esses canais, recorra à Ouvidoria Corporativa Itaú 0800 570 0011, dias úteis, das 9 às 18h, Caixa Postal nº67.600, CEP 03162-971. Deficientes auditivos ou de fala 0800 722 1722, disponível 24 hs todos os dias.

Itaú Empresas



CIA SANEAMENTO MUN-CESAMA
21.572.243/0001-74

agência
3163

conta corrente
52990-6

Saldo resumido

descrição	saldo (R\$)
saldo em conta corrente	946.312,37
total para saque	946.312,37

Extrato conta corrente / Lançamentos

período: 01/12/2020 até 31/12/2020

data	lançamentos	ag/origem	valor (R\$)	saldo (R\$)
30 / dez	SALDO INICIAL			10,00
30 / dez	TED 104.4260CESAMA C S M		85.818,70	
30 / dez	AG. APLICACAO PP CP	3163	-85.818,70	
30 / dez	SALDO FINAL		10,00	

posição da conta corrente

descrição	valor (R\$)
(+) SDO PROVISRIO CTA CORR	10,00
(+) APLIC RESG AUT	946.302,37
(=) SALDO DISPONVEL PARA SAQUE	946.312,37
(=) LIMITE DISPONVEL	946.312,37

lançamentos futuros

data	lançamentos	ag/origem	valor (R\$)
------	-------------	-----------	-------------

aviso: Os saldos acima são baseados nas informações disponíveis até esse instante e poderão ser alterados a qualquer momento em função de novos lançamentos.

atualizado em 28/06/2021 15:44:51

Em caso de dúvidas, de posse do comprovante, contate seu gerente ou a Central no 40901685 (capitais e regiões metropolitanas) ou 0800 7701685(demais localidades). Reclamações, informações e cancelamentos: SAC 0800 728 0728, 24 horas por dia ou Fale Conosco: www.itaui.com.br/empresas. Se não ficar satisfeito com a solução, contate a Ouvidoria: 0800 570 0011, em dias úteis, das 9h às 18h. Deficiente auditivo/fala: 0800 722 1722


30
horas

Consulta rendimentos mensais

Mês: **Dezembro/2020**

Ag/conta	Empresa	CNPJ
0352/93313-9	CIA SANEAMENTO MUN-CESAMA	21.572.243/0001-74

Fundos	Cotas - 31.12.2020		Movimentação no mês (R\$)				Saldo Bruto (R\$)		Rendimentos (R\$)	
	Saldo	Valor (R\$)	Aplicações	Resgates	IRRF	IOF	30.11.2020	31.12.2020	Bruto do mês	Base cálculo IR
PP CURTO PRAZO	513.447,33853	3,4296120	8.675.387,65	8.602.165,94	19,83	173,73	1.687.448,97	1.760.925,14	254,46	87,19
41090/201	513.447,33853	3,4296120	8.675.387,65	8.602.165,94	19,83	173,73	1.687.448,97	1.760.925,14	254,46	87,19
Total	513.447,33853	3,4296120	8.675.387,65	8.602.165,94	19,83	173,73	1.687.448,97	1.760.925,14	254,46	87,19

Consultoria e informações sobre investimentos fale com o seu gerente ou entre em contato com o Investfone 4004-4828(capitais e regiões metropolitanas) ou 0800 970 4828(demais localidades). Dúvidas, sugestões e reclamações, se necessário, utilize o SAC Itaú 0800 728 0728, todos os dias, 24h, ou Fale Conosco (www.itaui.com.br). Se desejar a reavaliação da solução apresentada após utilizar esses canais, recorra à Ouvidoria Corporativa Itaú 0800 570 0011, dias úteis, das 9 às 18h, Caixa Postal nº67.600, CEP 03162-971. Deficientes auditivos ou de fala 0800 722 1722, disponível 24 hs todos os dias.

Itaú Empresas

CIA SANEAMENTO MUN-CESAMA
21.572.243/0001-74agência
0352conta corrente
93313-9

Saldo resumido

descrição	saldo (R\$)
saldo em conta corrente	8.258.054,60
total para saque	8.258.054,60

Extrato conta corrente / Lançamentos

período: 01/12/2020 até 31/12/2020

data	lançamentos	ag/origem	valor (R\$)	saldo (R\$)
01 / dez	SALDO INICIAL			10,00
01 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-27.993,44	
01 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-44.093,18	
01 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-2.186,15	
01 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-570,36	
01 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		63.140,09	
01 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		22.766,62	
01 / dez	REP 756.718548BANCOB	5086	48.613,07	
01 / dez	AG. APLICACAO PP CP	0352	-59.676,65	
02 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-4.904,72	
02 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-1.330,14	
02 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-353,64	
02 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		30.106,97	
02 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		7.055,26	
02 / dez	DEV TED 051438 MOT05		1.298,54	
02 / dez	REP 756.721725BANCOB	5086	31.375,10	
02 / dez	AG. APLICACAO PP CP	0352	-63.247,37	
03 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-92.320,83	
03 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-626.413,36	
03 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-8.922,41	
03 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-261,24	
03 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		35.009,16	
03 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		354,14	
03 / dez	REP 756.724963BANCOB	5086	23.700,13	
03 / dez	AG. RESGATE PP CP	0352	668.854,41	
04 / dez	SISPAG TRIBUTOS		-442,95	

04 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-9.273,00	
04 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-155.283,34	
04 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-16.352,00	
04 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-414,96	
04 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		69.578,90	
04 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		15.823,34	
04 / dez	TED 104.4260CESAMA C S M		2.000.000,00	
04 / dez	REP 756.728150BANCOB	5086	23.224,11	
04 / dez	AG. APLICACAO PP CP	0352	-1.926.860,10	
07 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-102.986,62	
07 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-4.370,00	
07 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-1.195,00	
07 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-98.759,46	
07 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-835.162,88	
07 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-231.647,72	
07 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-21.690,67	
07 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-444,36	
07 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		64.156,59	
07 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		11.640,56	
07 / dez	REP 756.731045BANCOB	5086	29.957,30	
07 / dez	AG. RESGATE PP CP	0352	1.190.502,26	
08 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-30.771,38	
08 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-49.288,43	
08 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-47,50	
08 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-809,76	
08 / dez	CEI 000067 DINHEIRO	8192	175,00	
08 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		102.387,04	
08 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		13.697,66	
08 / dez	SALDO PARCIAL		35.352,63	
08 / dez	SALDO ANTERIOR			35.352,63
08 / dez	DEV TED 058891 MOT02		209,67	
08 / dez	REP 756.735433BANCOB	5086	52.018,40	
08 / dez	AG. APLICACAO PP CP	0352	-87.570,70	
09 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-2.139,32	
09 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-4.191,43	
09 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-1.451,85	
09 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-209,67	
09 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-405,72	
09 / dez	CEI DEP DINH IMEDIATO	4451	334,00	
09 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		57.951,66	
09 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		15.237,88	
09 / dez	REP 756.737943BANCOB	5086	35.460,99	
09 / dez	AG. APLICACAO PP CP	0352	-100.586,54	

10 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-7.367,22	
10 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-437.990,55	
10 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-266.909,59	
10 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-25.187,33	
10 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-18.281,88	
10 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-358,68	
10 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		47.496,46	
10 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		20.737,19	
10 / dez	DEV TED 399934 MOT05		1.298,54	
10 / dez	REP 756.741177BANCOB	5086	60.961,76	
10 / dez	AG. RESGATE PP CP	0352	625.601,30	
11 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-1.380,00	
11 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-105.850,70	
11 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-3.060,61	
11 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-420,84	
11 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		76.362,96	
11 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		111.763,32	
11 / dez	DEV TED 508775 MOT02		105,02	
11 / dez	TED 745.0001BECTON DICK		79.753,79	
11 / dez	REP 756.743980BANCOB	5086	31.753,97	
11 / dez	AG. APLICACAO PP CP	0352	-189.026,91	
14 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-7.200,00	
14 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-6.804,76	
14 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-77.898,97	
14 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-530,64	
14 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-1.645,00	
14 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-3.605,93	
14 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-315,84	
14 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		64.845,37	
14 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		19.604,22	
14 / dez	DEV TED 368993 MOT02		109,11	
14 / dez	REP 756.747855BANCOB	5086	62.772,81	
14 / dez	AG. APLICACAO PP CP	0352	-49.330,37	
15 / dez	SISPAG TRIBUTOS		-442,95	
15 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-2.957,92	
15 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-133.985,70	
15 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-67.480,45	
15 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-41.433,80	
15 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-47,50	
15 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-95.383,31	
15 / dez	SALDO PARCIAL		-341.721,63	
15 / dez	SALDO ANTERIOR			-341.721,63
15 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-592,20	

15 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		130.155,92
15 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		22.653,31
15 / dez	DEV TED 434574 MOT02		105,02
15 / dez	DEV TED 434578 MOT02		1.046,48
15 / dez	TED 104.4260CESAMA C S M		2.687.693,12
15 / dez	REP 756.750345BANCOB	5086	118.090,86
15 / dez	AG. APLICACAO PP CP	0352	-2.617.420,88
16 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-16.125,16
16 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-435,96
16 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		82.923,76
16 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		109.428,19
16 / dez	DEV TED 405222 MOT02		800,00
16 / dez	DEV TED 405223 MOT02		800,00
16 / dez	REP 756.753612BANCOB	5086	110.266,56
16 / dez	AG. APLICACAO PP CP	0352	-287.657,39
17 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-2.041,04
17 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-2.876,46
17 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-4.429,02
17 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-11.954,12
17 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-714,40
17 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-45.544,79
17 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-624,20
17 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-6.959,04
17 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-197,40
17 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		45.789,56
17 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		131,84
17 / dez	TED 104.4260CESAMA C S M		1.469.876,18
17 / dez	REP 756.756416BANCOB	5086	60.893,57
17 / dez	AG. APLICACAO PP CP	0352	-1.501.350,68
18 / dez	SISPAG TRIBUTOS		-2.348.596,40
18 / dez	SISPAG TRIBUTOS		-28.850,50
18 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-46.812,86
18 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-162.126,75
18 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-6.637,81
18 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-131.079,00
18 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-328,44
18 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		52.723,02
18 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		66.392,48
18 / dez	TBI 4451.07618-8FdRotati	9130	570,58
18 / dez	DEV TED 470650 MOT02		800,00
18 / dez	DEV TED 470651 MOT02		800,00
18 / dez	REP 756.760330BANCOB	5086	127.969,28
18 / dez	AG. RESGATE PP CP	0352	2.475.176,40

21 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-400.773,08
21 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-5.062,69
21 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-97.618,22
21 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-618,40
21 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-4.306,92
21 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-426,98
21 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-351,12
21 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		49.653,09
21 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		59.198,42
21 / dez	SALDO PARCIAL		-400.295,90
21 / dez	SALDO ANTERIOR		-400.295,90
21 / dez	DEV TED 571614 MOT02		115,37
21 / dez	REP 756.763667BANCOB	5086	149.363,86
21 / dez	AG. RESGATE PP CP	0352	250.826,67
22 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-1.758.997,24
22 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-437.912,70
22 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-346.805,24
22 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-1.655,31
22 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-422,52
22 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		50.754,55
22 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		11.231,76
22 / dez	TED 104.4260CESAMA C S M		3.999.877,99
22 / dez	REP 756.767718BANCOB	5086	57.622,94
22 / dez	AG. APLICACAO PP CP	0352	-1.573.694,23
23 / dez	SISPAG TRIBUTOS		-1.115.372,91
23 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-54.662,26
23 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-363.904,65
23 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-241,92
23 / dez	TEC DEPOSITO DINHEIRO	8192	796,50
23 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		28.087,12
23 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		26.486,50
23 / dez	DEV TED 273477 MOT02		115,37
23 / dez	REP 756.770674BANCOB	5086	56.775,78
23 / dez	AG. RESGATE PP CP	0352	1.421.920,47
24 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-67.703,28
24 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-32.356,02
24 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-225,96
24 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		21.586,42
24 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		8.111,62
24 / dez	REP 756.773784BANCOB	5086	75.708,17
24 / dez	AG. APLICACAO PP CP	0352	-5.120,95
28 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-133,50
28 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-43.263,26

28 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-807.250,83	
28 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-156.108,03	
28 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-22.493,15	
28 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-114,24	
28 / dez	TEC DEPOSITO DINHEIRO	3172	1.532,29	
28 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		6.384,17	
28 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		4.660,29	
28 / dez	DEV TED 147783 MOT02		424,80	
28 / dez	REP 756.776646BANCOB	5086	12.207,19	
28 / dez	AG. RESGATE PP CP	0352	1.004.154,27	
29 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-615,10	
29 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-620,76	
29 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		59.411,63	
29 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		24.845,13	
29 / dez	REP 756.779127BANCOB	5086	63.751,11	
29 / dez	AG. APLICACAO PP CP	0352	-146.772,01	
30 / dez	SISPAG TRIBUTOS		-660.085,12	
30 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-24.072,96	
30 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-8.203,37	
30 / dez	SISPAG FORNECEDORES TED	0352	-304.026,32	
30 / dez	SISPAG FORNECEDORES	0352	-5.906,39	
30 / dez	SALDO PARCIAL		-1.002.284,16	
30 / dez	SALDO ANTERIOR			-1.002.284,16
30 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-158,76	
30 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		21.599,14	
30 / dez	REP 756.781976BANCOB	5086	15.917,18	
30 / dez	AG. RESGATE PP CP	0352	964.936,60	
31 / dez	TAR RECEBTO CONVENIOS		-273,84	
31 / dez	RECEBIMENTO CONVENIOS		37.082,73	
31 / dez	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		15.832,28	
31 / dez	REP 756.784718BANCOB	5086	14.431,70	
31 / dez	AG. APLICACAO PP CP	0352	-67.072,87	
31 / dez	SALDO FINAL		10,00	

posição da conta corrente

descrição	valor (R\$)
(+) SDO PROVISRIO CTA CORR	- 1.255.759,56
(+) APLIC RESG AUT	9.513.814,16
(=) SALDO DISPONVEL PARA SAQUE	8.258.054,60
(=) LIMITE DISPONVEL	8.258.054,60

lançamentos futuros

data	lançamentos	ag/origem	valor (R\$)
------	-------------	-----------	-------------

aviso: Os saldos acima são baseados nas informações disponíveis até esse instante e poderão ser alterados a qualquer momento em função de novos lançamentos.

atualizado em 28/06/2021 15:40:26

Em caso de dúvidas, de posse do comprovante, contate seu gerente ou a Central no 40901685 (capitais e regiões metropolitanas) ou 0800 7701685(demais localidades). Reclamações, informações e cancelamentos: SAC 0800 728 0728, 24 horas por dia ou Fale Conosco: www.italu.com.br/empresas. Se não ficar satisfeito com a solução, contate a Ouvidoria: 0800 570 0011, em dias úteis, das 9h às 18h. Deficiente auditivo/fala: 0800 722 1722

COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL CESAMA

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES Findo em 31 de dezembro de 2020



Página 1

COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL CESAMA

RELATÓRIO DE AUDITORIA

Findo em 31 de dezembro de 2020

Conteúdo:

✓ Apresentação.....	pág. 04
✓ Metodologia do Trabalho.....	pág. 06
✓ Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras findas em 31 de dezembro de 2020.....	pág. 08
✓ Demonstrações Financeiras e Notas Explicativas.....	pág. 13





COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL CESAMA

RELATÓRIO DE AUDITORIA

Findo em 31 de dezembro de 2020

CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES

(1.1) Com vistas à execução dos trabalhos referente à auditoria independente, voltada ao exame das demonstrações financeiras findas em **31 de dezembro de 2020**, informamos que a documentação da **COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA**, foi analisada durante o período de **01 de fevereiro a 06 de abril de 2021**.

(1.2) Os trabalhos foram realizados segundo padrões usuais de auditoria, incluindo, conforme o caso, aplicação de testes e exames sobre as operações, livros, registros, documentos e posições contábeis e auxiliares em geral, numa base seletiva, na extensão e profundidade julgadas necessárias nas circunstâncias.

Página 3

✓ Apresentação



Página 4



APRESENTAÇÃO

Firma de Auditoria

Nome empresarial: **CONVICTA Auditores Independentes S/S**

Endereço: RUA Dom Vital, 115, sala 15, Farol - CEP: 57051-200, Maceió - Alagoas - Brasil

Inscrições: CNPJ nº 03.061.922/0001-05
CRC/AL nº 196 - CVM nº 7.706 - CNAI-PJ nº 62
CVM / SUSEP / BACEN / OCB / IBRACON / IIA BRASIL / MP-AL

Responsável Técnico: Carlos Henrique do Nascimento
Contador - CRC/AL nº 3.376 I CNAI nº 594

Entidade Auditada

Nome empresarial: **Companhia de Saneamento Municipal - CESAMA**

Endereço: Av. Barão do Rio Branco, nº 1843, 9 10 11 andares, CEP 36.013-020, Centro, Juiz de Fora - MG

Inscrição: CNPJ nº 21.572.243/0001-74

Presidente: Julio Cesar Teixeira

Contador: Robson Dutra Ferreira
CRC MG-070057/O

✓ Metodologia de Trabalho



METODOLOGIA DE TRABALHO

Os trabalhos foram realizados em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC) aplicáveis à auditoria independente, instituídas pelas Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e em consonância com a legislação vigente, envolvendo a análise das operações realizadas juntamente com seus respectivos registros contábeis, através da documentação probante e outros procedimentos julgados necessários nas circunstâncias, em grau e profundidade suficiente à emissão do relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras do exercício findo em **31 de dezembro de 2020**.

Utilizamos os procedimentos representativos da técnica de seleção de amostragens indicada para este tipo de trabalho, inclusive efetuando a análise de controles internos existentes na Entidade.

Nosso trabalho foi desenvolvido obedecendo uma linha de ação sequenciada, tendo como objetivo precípuo a constatação do atendimento das finalidades, conforme exposto a seguir:

- a) Planejamento dos trabalhos de auditoria;
- b) Contatos com os responsáveis pelas áreas: contábil, administrativa e financeira, envolvidos com a movimentação dos recursos, registros contábeis e outros documentos, para um melhor entendimento das operações realizadas;
- c) Conhecimento e análise das transações praticadas, com a finalidade de conhecer os principais fluxos de documentos e informações, bem como as funções básicas de seus controles internos e contábeis;
- d) Avaliação e mensuração dos sistemas de controles internos utilizados, visando a constatação de sua segurança, principalmente, no tocante a existência da segregação de funções e responsabilidades;
- e) Testes das transações escrituradas na contabilidade, com base nos relatórios e demonstrativos contábeis, a fim de avaliar a sua consistência e o cumprimento dos contratos, normas e dispositivos legais;
- f) Quantificação e avaliação realizadas sobre os saldos das rubricas integrantes das demonstrações financeiras, visando, com base nos resultados das constatações, apresentar este relatório, expressando nossa opinião sobre as demonstrações financeiras auditadas;
- g) Avaliação da base contábil de continuidade operacional usada pela Administração.



✓ **Relatório dos Auditores Independentes sobre as
Demonstrações Financeiras findas em 31 de
dezembro de 2020**



Página 8

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

A Assembleia Geral e Presidência da
COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA
Juiz de Fora - MG

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA**, que compreendem o balanço patrimonial em **31 de dezembro de 2020** e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos efeitos dos assuntos descritos na seção a seguir intitulada “base para opinião com ressalva”, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA**, em **31 de dezembro de 2020**, o desempenho de suas operações seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para Opinião com Ressalva

No exercício findo em 31 de dezembro de 2020, a **CESAMA** não possuía informações e controles internos individuais adequados e suficientes em relação aos bens patrimoniais apresentados no ativo imobilizado, cujo custo contábil naquela data totalizou R\$ 481.959 mil, bem como a respectiva depreciação acumulada, no valor de R\$ 169.674 mil (nota explicativa 9); cujos efeitos estão sujeitos a levantamentos patrimoniais com vistas a atender a NBC TG 27 – Ativo Imobilizado. Como comentado na nota explicativa “3.f”, não foi realizada a análise e teste quanto à capacidade de recuperação dos valores registrados no ativo imobilizado (NBC TG 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos). A ausência de controles e informações adequadas, de análise e de teste de recuperabilidade desses ativos não permitiu avaliar a existência de possíveis perdas de ativos registrados com valor superior àquele passível de ser recuperado por uso ou venda relativos ao ativo, naquela data. Sendo assim, não foi possível, nas circunstâncias, ainda que por meio de procedimentos adicionais de auditoria, concluirmos sobre os saldos contábeis dessas contas, bem como os possíveis efeitos que possam vir a impactar as demonstrações financeiras do exercício findo naquela data.

Ênfases

IRPJ

Conforme mencionado na nota explicativa nº 26.1, desde maio de 2010, a **CESAMA** obteve liminar favorável à suspensão da obrigatoriedade do recolhimento do IRPJ, pela qual foi deferida Tutela Antecipada pela Juíza Federal Titular da 3º Vara de Juiz de Fora. E com base

nesta tutela, a **CESAMA** não recolheu o IRPJ devido a partir do mês de maio de 2010 até o encerramento do exercício. O valor apurado em 2020 foi de R\$ 17.064, o valor apurado até 31 de dezembro de 2020 é de R\$ 93.147 que está registrado no Passivo Não Circulante. A citada decisão ainda está sujeita a recursos. Nossa opinião não apresenta ressalva relacionada a esse assunto.

COVID-19

Chamamos a atenção para a nota explicativa nº 27, no tocante aos efeitos do COVID-19 sobre as demonstrações financeiras. A Administração da **CESAMA** entende que não houve necessidade de eventuais mudanças nas premissas e julgamentos atualmente adotados, ou de ajustes nas demonstrações financeiras findas em 31 de dezembro de 2020, e como resultado da implementação de medidas de monitoramento constante, a **CESAMA**, estima que manterá equilibrado seu fluxo de caixa. Com isso, acredita ter recursos adequados para continuar suas operações no curto prazo e médio prazo, deste modo, o pressuposto de *going concern* foi aplicado na preparação das demonstrações financeiras findas naquela data. Nossa opinião não apresenta ressalva relacionada a esse assunto.

Outro assunto

Revisão dos valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019

Os valores referentes ao balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2019, as demonstrações do resultado, os fluxos de caixa e as mutações do patrimônio líquido referentes ao exercício findo naquela data, que estão sendo apresentadas pela Administração da **CESAMA** como informações suplementares e comparativas, foram auditadas por outros auditores independentes que emitiram opinião, em 13 de março de 2020, com ressalvas: (i) ausência de realização de teste de recuperabilidade nos ativos imobilizados e (ii) efeitos da ausência de recolhimento do IRPJ com base em decisão judicial.

Demonstração do Valor Adicionado

Examinamos também a demonstração do valor adicionado (DVA), elaborada sob a responsabilidade da Administração da **CESAMA**, para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020. Essa demonstração foi submetida aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, está adequadamente apresentada, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto, exceto pelos efeitos dos assuntos descritos no tópico “Base para Opinião com Ressalvas sobre as Demonstrações Financeiras”.

Responsabilidades da administração pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a **CESAMA** continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração

das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a **CESAMA** ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela administração da **CESAMA** são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

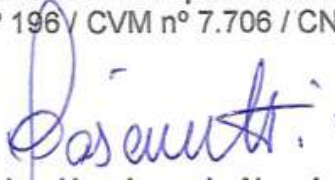
- (a) Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- (b) Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da **CESAMA**.
- (c) Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- (d) Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a **CESAMA** a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com a administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.



Maceió/AL, 06 de abril de 2021.

CONVICTA
Auditores Independentes S/S
CRC/AL nº 196 / CVM nº 7.706 / CNAI-PJ nº 062


Carlos Henrique do Nascimento
Contador
CRC/AL nº 3.376 / CNAI nº 594

PARECER DO CONSELHO FISCAL DA CESAMA

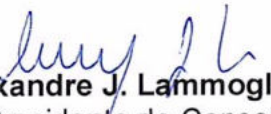
Os membros do Conselho Fiscal da Companhia Municipal de Saneamento – CESAMA, no cumprimento de suas atribuições legais e estatutárias, declaram que examinaram o relatório anual da administração, acompanhado do balanço patrimonial e demais demonstrações financeiras e respectivas notas técnicas, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, e recomendam que os referidos documentos sejam aprovados em Assembleia Geral Ordinária.

Manifestam, ainda, favorável ao aumento do Capital Social da Companhia em R\$138.464.100,02 (cento e trinta e oito milhões quatrocentos e sessenta e quatro mil cem reais e dois centavos) neste exercício, e o valor remanescente de R\$21.403.397,12 (vinte e um milhões quatrocentos e três mil trezentos e noventa e sete reais e doze centavos) para aumento de capital no próximo exercício, utilizando-se, para tanto, recursos de Destinação Específica, considerando as tarifas de Destinação Específica líquidas apuradas nos exercícios 2015 a 2020, no total de R\$159.867.497,14 (cento e cinquenta e nove milhões oitocentos e sessenta e sete mil quatrocentos e noventa e sete reais e quatorze centavos).

Juiz de Fora, 14 de abril de 2021.


Fúlvio Piccinini Albertoni

Presidente do Conselho Fiscal da Cesama


Alexandre J. Lammoglia Jabour
Vice-Presidente do Conselho Fiscal da
Cesama


Lúcio Roberto Lima Sá Fortes
Conselheiro Fiscal da Cesama



ATA DE ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA

COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL – CESAMA

CNPJ 21.572.243/0001-74

I.E. 367.698.776.0099

NIRE 3150021815-9

Ata da Assembleia Geral Ordinária da COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL – CESAMA, empresa pública municipal, situada à Avenida Barão do Rio Branco, nº 1843 - 8º, 9º, 10º e 11º andares, CEP 36.013-020, Centro, Juiz de Fora, Minas Gerais, Brasil. Ata lavrada na forma de sumário, conforme previsão legal do art. 130, § 1º da Lei Federal nº 6.404/1976, e art. 11, § 2º do Estatuto Social da Cesama.

I) DATA, HORA E LOCAL DA ASSEMBLEIA: dia 30 (trinta) de abril de 2021 (dois mil e vinte e um), às 11:00 (onze) horas, no Gabinete da Prefeita de Juiz de Fora, situado à Avenida Brasil, nº 2.001, 9º andar, Centro, em Juiz de Fora / MG, em função da pandemia da COVID-19.

II) MESA DOS TRABALHOS: **Maria Margarida Martins Salomão**, presidente da Assembleia, Prefeita de Juiz de Fora, brasileira, solteira, professora universitária, inscrita no CPF sob o n. 135.210.396-68 e identidade M – 1.387.404, residente e domiciliada em Juiz de Fora, Minas Gerais, na Rua Santo Antônio, nº 786/904, Bairro Centro, **representante do acionista majoritário, Município de Juiz de Fora; Gisele Pereira Teixeira**, brasileira, solteira, engenheira civil, RG 67.412/D – CREA/MG, CPF 830.507.796-91, residente e domiciliada em Juiz de Fora, Minas Gerais, na Rua dos Palmares, nº 271, Bairro Monte Castelo, **representante do acionista Departamento Municipal de Limpeza Urbana – DEMLURB**. Participou da reunião o diretor-presidente da CESAMA, **Júlio César Teixeira**. Nos termos do art. 11, § 1º do Estatuto Social da CESAMA, a Assembleia foi secretariada por **Edwiges Clemente de Oliveira**, Secretária de Governança da CESAMA.

III) QUÓRUM: presentes os acionistas que representam a totalidade do capital societário da CESAMA, sendo a Assembleia, portanto, considerada regular, nos termos do art. 124, § 4º, da Lei Federal nº 6.404/76.

Companhia de Saneamento Municipal - Cesama
CNPJ 21.572.243/0001-74 I.E. 367.698.776.0099 NIRE 3150021815-9
Avenida Barão do Rio Branco, 1843, 10º andar – Centro - CEP: 36.013-020 / Juiz de Fora – MG

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



IV) ORDEM DO DIA: 1) examinar, discutir e votar o Relatório Anual da Administração e as demonstrações financeiras relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2020; 2) deliberar sobre a destinação do lucro líquido do exercício e distribuição dos dividendos; 3) estabelecer o valor global anual destinado ao pagamento dos administradores e fixar a remuneração individual dos membros do Conselho de Administração; 4) destituição e indicação de membros para o Conselho Fiscal.

Dando início aos trabalhos, o diretor-presidente da CESAMA, Júlio César Teixeira, registrou que os demonstrativos financeiros do exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2020 encontram-se divulgados no sítio oficial da Cesama.

V) DELIBERAÇÕES:

1) Colocado em votação, foram aprovados pelos acionistas, por unanimidade e sem reservas, o Relatório Anual da Administração e as demonstrações financeiras da Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2020. 2) Em relação ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2019, o diretor-presidente da CESAMA, Júlio César Teixeira, registrou que a empresa pagou R\$ 5.431.535,05 (cinco milhões, quatrocentos e trinta e um mil, quinhentos e trinta e cinco reais e cinco centavos) a título de Juros Sobre Capital Próprio – JSCP e dividendos referentes a 2019 para a Prefeitura de Juiz de Fora na data de 24 de novembro de 2020 e, posteriormente, na data de 21 de dezembro de 2020, pagou R\$ 16.686.094,73 (dezesesseis milhões, seiscentos e oitenta e seis mil, noventa e quatro reais e setenta e três centavos) relativos à reversão da reserva de investimentos não realizados pela CESAMA até 31 de dezembro de 2010 para a Prefeitura de Juiz de Fora, totalizando um repasse de R\$ 22.117.629,78 (vinte e dois milhões, cento e dezessete mil, seiscentos e vinte e nove reais e setenta e oito centavos) para a Prefeitura de Juiz de Fora no ano de 2020. Ainda em relação ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2019, o diretor-presidente da CESAMA, Júlio César Teixeira, registrou que a empresa pagou o montante de R\$ 724,51 (setecentos e vinte e quatro reais e cinquenta e um centavos) a título de encontro de contas referente a débitos do Departamento Municipal de Limpeza Urbana - DEMLURB para com a CESAMA na data de 21 de dezembro de 2020.

Companhia de Saneamento Municipal - Cesama
CNPJ 21.572.243/0001-74 I.E. 367.693.776.0099 NIRE 3150021815-9
Avenida Barão do Rio Branco, 1843, 10º andar – Centro - CEP: 36.013-020 / Juiz de Fora – MG

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

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



Já em relação ao ano de 2020, mais especificamente em relação à destinação do lucro líquido do exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2020 no valor de R\$ 52.939.170,55 (cinquenta e dois milhões, novecentos e trinta e nove mil, cento e setenta reais e cinquenta e cinco centavos) foi deliberado o seguinte: a) aprovada a constituição da Reserva Legal de R\$ 2.033.068,74 (dois milhões, trinta e três mil, sessenta e oito reais e setenta e quatro centavos); da Reserva de Incentivos Fiscais de R\$ 500.559,32 (quinhentos mil, quinhentos e cinquenta e nove reais e trinta e dois centavos); e da Reserva para Investimentos em R\$ 38.127.746,67 (trinta e oito milhões, cento e vinte e sete mil, setecentos e quarenta e seis reais e sessenta e sete centavos); b) distribuído como Juros Sobre Capital Próprio – JSCP e dividendos de acordo com o estabelecido na Lei Federal nº 6.404/76 aos acionistas no montante de R\$ 12.042.172,58 (doze milhões, quarenta e dois mil, cento e setenta e dois reais e cinquenta e oito centavos). 3) Remuneração dos órgãos estatutários. Foi aprovado aumento de 5,2% para os diretores de divisão, a saber, a diretora financeira e administrativa, Sra. Rafaela Medina Cury; o diretor técnico-operacional, Sr. Márcio Augusto Pessoa Azevedo; e o diretor de desenvolvimento e expansão, Sr. Marcelo Mello do Amaral. 4) Destituição e indicação de membros do Conselho Fiscal da CESAMA. Os acionistas da Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA resolvem por unanimidade destituir os senhores Fúlvio Picinini Albertoni, Alexandre José Lammoglia Jabour e Lúcio Roberto Lima Sá Fortes da função de membros titulares e os senhores Andréia Madeira Goreske Leite, Argemiro Tavares Júnior e Eduardo Pompeiano Facio de membros suplentes do Conselho Fiscal da Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA. Na sequência, os acionistas resolvem por unanimidade indicar os senhores Fernanda Finotti Cordeiro, Rogério José Lopes de Freitas e Martvs das Chagas para membros titulares e, respectivamente, Diogo Fernandes, Fabíola Ramos e Filipe Santiago dos Reis para a função de membros suplentes do Conselho Fiscal da Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA.

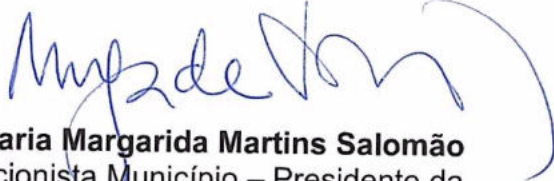
VII) ENCERRAMENTO E APROVAÇÃO DA ATA: nada mais havendo a tratar, a presente ata foi lida, aprovada e assinada por mim, como secretária, pelos acionistas e pelo diretor-presidente da CESAMA, Júlio César Teixeira, para que se produzam os efeitos legais.

Companhia de Saneamento Municipal - Cesama
 CNPJ 21.572.243/0001-74 I.E. 367.693.776.0099 NIRE 3150021815-9
 Avenida Barão do Rio Branco, 1843, 10º andar – Centro - CEP: 36.013-020 / Juiz de Fora – MG

Missão - Planejar e executar a prestação dos serviços de abastecimento de água, coleta e tratamento de esgoto sanitário, de atendimento à universalização, à sustentabilidade econômica, social e ambiental.

[Handwritten signatures]

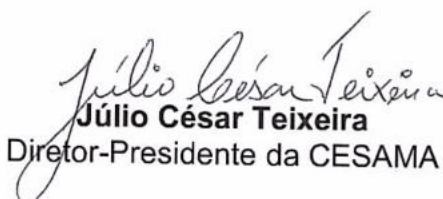
Juiz de Fora, 30 de abril de 2021.



Maria Margarida Martins Salomão
Acionista Município – Presidente da
Assembleia



Gisele Pereira Teixeira
Acionista DEMLURB



Júlio César Teixeira
Diretor-Presidente da CESAMA



Edwiges Clemente de Oliveira
Secretária de Governança da CESAMA

**Aos Conselheiros de Administração da
Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA**

1. APRESENTAÇÃO

O Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Saneamento Municipal - CESAMA é órgão estatutário, criado por força da Lei 13.303, de 30 de junho de 2016 em reunião do Conselho de Administração de 31 de julho de 2018, e é composto por 3 (três) membros independentes. O Comitê reporta-se ao Conselho de Administração, e deve atuar com autonomia e independência no exercício de suas funções, funcionando como órgão auxiliar e consultivo, sem poder decisório ou atribuições executivas. As funções e responsabilidades do Comitê são desempenhadas em cumprimento às atribuições legais aplicáveis, estatutárias e definidas no seu Regimento Interno. As avaliações do Comitê baseiam-se nas informações recebidas da Administração, dos Auditores Independentes, da Auditoria Interna e nas suas próprias análises decorrentes de sua atuação de supervisão e monitoramento. Em 25/08/2020, **o Conselho de Administração, reconduziu os membros do Comitê de Auditoria Estatutário**, Ângelo José Cabral, Luiz Carlos Latuf Gomes e Tatiana Campos Bonfim e Silva, para o próximo mandato de 2 (dois) anos.

2. ATIVIDADES REALIZADAS NO PERÍODO

Em 2020 foram realizadas **08 reuniões ordinárias que geraram 43 demandas** (determinações, recomendações e/ou pedidos de informações). Essas reuniões envolveram os Diretores, Gerentes, Assessores, Chefes de Departamento e Supervisores da CESAMA. As atas das reuniões do Comitê são registradas pela Auditoria Interna e delas decorrem as demandas, que são distribuídas nas unidades da empresa e ao Conselho de Administração, através da Secretaria de Governança.

A avaliação e monitoramento da eficácia dos Controles Internos é realizada através da identificação e recomendação para melhorias nos processos, durante as discussões com as diversas áreas convocadas, bem como acompanhamento e monitoramento das implantações dessas recomendações.

Principais atividades realizadas:

2.1 Maiores Devedores: O CAE determinou que a Gerência Comercial - GECCO, encaminhasse relatório atualizado dos 100 maiores devedores e da planilha com a priorização das futuras ações de cobranças a serem ajuizadas (matrículas, valores e prazos apurados para levantar os documentos), assim como o critério adotado pela Gerência para elencar as matrículas que serão posteriormente encaminhadas à Procuradoria Jurídica – PRJ, para ajuizar ação. O entendimento do CAE é que diante dos fatos apresentados e mesmo considerando o momento da pandemia, **a Política para Cobrança de Débitos da empresa, não tem alcançado seu objetivo e necessita de revisão**, considerando que a redução da inadimplência é um objetivo estratégico a ser perseguido definido pela alta administração. Recomendou que o foco da Política de Cobrança sejam os débitos mais significativos, aliados aos que estão em risco de prescrição. Deve-se buscar forma de efetivar a atualização do cadastro comercial com o emprego dos agentes de leitura e mesmo dos cartórios de registros de imóveis. Deve-se priorizar os cortes de inadimplentes recentes para garantir o controle futuro enquanto se busca a solução para os débitos pretéritos. Há de se considerar a adoção de cobrança terceirizada, considerando que o objetivo da política atual não apresentou resultado. Recomendou a implantação de ações imediatas como retomar as cobranças por telefone dos Débitos Pretéritos/Débitos Esquecidos; Desenvolver, aprovar e implantar um plano de ação para reduzir a inadimplência de forma a se obter resultados significativos, priorizar as categorias com menor nº de matrículas e maior retorno financeiro, com o objetivo de propor ações de cobrança e de se implantar ações de caráter legal evitando a prescrição dos débitos futuros; Ajuizar o maior número de ações de cobrança de forma efetiva; Inserir no sistema comercial o campo “Restrição Judicial” para todas as referências com ações ajuizadas; Atualizar no sistema as conclusões dos processos de cobrança; Analisar a situação atual do Residencial Araucárias; Concentrar esforços para modernização do sistema comercial; Atualizar o cadastro comercial; Priorizar o acompanhamento e cumprimento das metas da execução contratual da terceirização dos serviços de corte comercial e técnico; Definir a forma de intervenção nos imóveis onde os hidrômetros se encontram em local fechado e promover a negociação direta com os grandes devedores.

2.2 Alienação de Bens: O CAE em 2019 recomendou a busca de uma melhor forma de operacionalizar o tratamento da sucata dentro do controle de estoque. Em 2020 foi constituída Comissão para a elaboração do plano de ação para a efetiva alienação dos bens da Cesama que nos foi apresentado em 07/10/2020. O presidente da Comissão apresentou o desenvolvimento do plano de ação para a efetiva alienação dos bens da Cesama, para definição do processo licitatório a ser adotado. O CAE solicitou à Comissão de Alienação de Bens que, tão logo seja definido e aprovado o Termo de Referência - TR, o mesmo seja encaminhado ao Comitê para conhecimento, **e até a presente data não obtivemos retorno.** O Presidente da Comissão informou que atualmente, o processo encontra-se em fase de consulta formal aos órgãos da Administração Municipal para manifestação quanto o interesse dos bens levantados pela Comissão para fins de transferência, conforme previsto no RILC. Essa consulta foi conduzida pelo Diretor Presidente e está em andamento, as manifestações estão concentradas na PJF, pois existe mais de um ente interessado em um mesmo ativo da Cesama. Ficou definido que deveria ser providenciada a contratação de "Leiloeiro Oficial" para a alienação dos bens que não forem cedidos e nem doados aos demais entes da esfera municipal.

2.3 Almoxarifado Auxiliar: O CAE recomendou que fossem priorizados os procedimentos para implantação efetiva do almoxarifado auxiliar. A Gerência Financeira e Contábil - GEFC encaminhou documento por e-mail informando que o módulo de almoxarifado auxiliar já está disponível no sistema da BENNER, a etapa de inclusão dos saldos existentes nas regionais e os treinamentos estão sendo prejudicados devido as ações de combate ao Covid-19. **O CAE ainda aguarda definição clara do prazo de atendimento, considerando que a demanda é recorrente e anterior à pandemia.** Recomendação nº 17/2019 - CAE enviada em 24/04/19 e não acatada até a presente data.

2.4 Imobilizado: O CAE recomendou levantamento do ativo imobilizado com o objetivo de apresentar os valores do ativo e patrimônio líquido de forma mais condizente com a realidade, e conseqüentemente, as demonstrações contábeis que têm seus ativos reavaliados apresentam patrimônio líquido e resultados mais equânimes com relação a suas operações e ao mercado. Segundo a GEFC, diante a pandemia de Coronavírus que inviabilizou o trabalho de visita aos locais, um processo de estudo de mercado foi iniciado para avaliar a forma como as empresas estavam se comportando diante desse novo cenário e foi concluído pelo GEFC que a melhor opção seria a terceirização dos trabalhos. Foi iniciada então a elaboração

do TR para contratação de empresa especializada para realização do Inventário Físico, Análise da Política de Gestão Patrimonial da CESAMA, Avaliação de Bens Móveis e Imóveis, Teste de Recuperabilidade (Impairment) elaboração do Manual de Procedimentos do Imobilizado, Conciliação Físico/Contábil. O referido termo foi concluído e apresentado a Diretoria Executiva - DE, para aprovação da Licitação em Dezembro/2020. A previsão de conclusão dos trabalhos da empresa contratada é de 4 meses após sua contratação.” **Atualmente o TR para contratação da empresa especializada em inventário físico e impairment ainda está na fase de elaboração de edital no DELC, posterior será enviado a PRJ para análise.**

2.5 Contratação de Consultoria Externa em Contratos: O CAE solicitou ao Conselho de Administração autorização para contratação de consultoria externa em apoio às atividades da Auditoria Interna - AUD em contratos. O TR elaborado pela Auditoria Interna foi aprovado pelo CAE tendo o menor valor global orçado de R\$ 35.000,00 (trinta e cinco mil reais) pela empresa Temponi Auditores e Consultores Associados. O contrato foi assinado em 05/10/2020 e findou-se em 05/12/2020. O relatório final da consultoria foi apresentado conforme previsto em cláusula contratual e previamente aprovado pela Auditoria Interna. O CAE considerou positiva a contratação da empresa de consultoria que permitiu o aprofundamento da análise de todos os contratos em vigência da Cesama, com registro de forma sistematizada das recomendações decorrentes dos processos auditados e consolidação dos resultados finais, contribuindo para o alcance de melhores resultados para a Cesama. A saber, foram analisados 123 processos onde ficou evidenciado a necessidade da CESAMA adotar processo eletrônico, reforçar os procedimentos de controle com os assessores de contratos e aguardar a definição da Diretoria e PRJ quanto aos procedimentos de readequação das planilhas de quantitativo para as contratações de forma continuada. O CAE reforçou as recomendações constantes no relatório da Auditoria Interna e solicitou ter conhecimento do procedimento definido pela DE e PRJ quanto a readequação das planilhas de quantitativos para contratação de forma continuada. **Recomendou e foi atendido pelo Conselho de Administração, que autorizou novo procedimento licitatório para contratação de consultoria que garanta a efetividade da auditoria interna em contratos no ano de 2021, conforme PAINT/2021, nos mesmos moldes adotados em 2020.**

2.6 Controle de Horas Extras: O CAE recomendou em 2019 o monitoramento dos plantões dos empregados com elevado custo da hora extra e que se proceda

acompanhamento dos serviços extraordinários realizados pelo Departamento de Tratamento de Água - DETA que trabalha em escala de revezamento 12 x 36. Determinou que fosse apresentado pelo DETA/GEOP relatório detalhado da escala de pessoal, incluindo custos com jornadas extraordinárias, além da programação de férias e Prêmio Assiduidade - PA para os próximos 12 meses. Recomendou ainda que se instaurasse, junto aos empregados que desempenham a função de Oficiais de Serviços e Obras, um **plano de contingência** para situações emergenciais que possam ocorrer, com definição da equipe mínima. Quanto ao cumprimento do plano de férias do DETA o CAE recebeu a planilha de acompanhamento elaborada pela Gerência de Operações - GEOP e está ciente das alterações. A recomendação quanto ao plano de contingência não foi acatada. O CAE não tem o mesmo entendimento do GEOP quanto ao plano de contingência, entende que o serviço extraordinário deve ser exceção e não regra, por isso a necessidade do plano de contingência na situação atual, com remanejamento de empregados de áreas menos demandadas em ocasião oportuna, e recomenda a gestão, o acompanhamento, o controle efetivo das horas extras e clara definição da escala de férias/P.A. com planejamento prévio e divulgado aos colaboradores, para não comprometer os serviços do DETA.

Entre as principais recomendações do CAE referente a horas extras estão: **a revisão do Acordo Coletivo sobre horas in itinere** considerando a nova legislação trabalhista, **a adoção de banco de horas** por ser estratégia é vantajosa para empregados que precisam planejar um tempo de descanso, aumentar o período de férias ou resolver um problema pessoal sem descontos na folha de pagamento, sendo viável também para a empresa, pois permite que utilizem a sua capacidade de mão de obra em períodos de alta demanda, sem gastos adicionais. Recomendou ainda que as chefias imediatas mantenham o efetivo controle das **horas extras excedentes** de 2 (duas) horas/dia e observem o cumprimento do **descanso legal mínimo de 11 horas consecutivas** entre jornadas, CLT Art. 66.

O CAE entende que a Cesama está exposta a significativo passivo trabalhista diante do excessivo número de horas extras que vem sendo realizada por alguns empregados e ao descumprimento de determinações legais da CLT além da possibilidade de expor seus empregados à fadiga laboral. Recomendou priorizar ações imediatas para eliminar o descumprimento legal relativo ao excesso de jornada (acima de duas horas extras diárias) e a descaracterização da realização de horas extras de forma continuada que podem

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2020

acarretar dispêndios indenizatórios, conforme preconiza o Enunciado da Súmula 291, do TST, que define e disciplina o direito à indenização a empregados que de forma habitual e rotineira prestam serviços suplementares acima de doze meses. Desde então o CAE vem acompanhando o controle das horas extras, através de relatório detalhado das horas autorizadas por Gerência/Departamento, enviado a AUD para análise e posterior apresentado ao CAE para recomendações.

ACOMPANHAMENTO CONTROLE DE HORAS EXTRAS - 2020									
Ano	Mês	Hora extra 50 e 100%		DSR		Plantão em Dia de Folga		Custo no Mês	
		Quant.	R\$	Total R\$	Horas Extras R\$	Quant.	R\$		
2020	jan/20	2.207,52	R\$ 61.214,60	R\$ 20.478,37	R\$ 12.242,92	635	R\$ 143.763,58	R\$ 217.221,10	
	fev/20	1.714,59	R\$ 46.145,40	R\$ 20.012,03	R\$ 11.536,35	362	R\$ 83.372,24	R\$ 141.053,99	
	mar/20	2.054,70	R\$ 59.560,85	R\$ 20.245,13	R\$ 11.912,17	557	R\$ 135.136,27	R\$ 206.609,29	
	abr/20	1.448,00	R\$ 37.740,56	R\$ 18.250,24	R\$ 11.486,26	412	R\$ 98.286,50	R\$ 147.513,32	
	mai/20	1.531,00	R\$ 40.782,37	R\$ 19.813,00	R\$ 12.412,03	484	R\$ 116.132,23	R\$ 169.326,63	
	jun/20	1.394,21	R\$ 37.161,02	R\$ 19.581,48	R\$ 5.717,08	512	R\$ 123.123,72	R\$ 166.001,82	
	jul/20	1.093,77	R\$ 37.160,99	R\$ 9.253,05	R\$ 7.432,20	342	R\$ 81.757,09	R\$ 126.350,28	
	ago/20	1.091,29	R\$ 37.160,99	R\$ 12.259,38	R\$ 9.290,25	296	R\$ 69.447,76	R\$ 115.899,00	
	set/20	1.328,91	R\$ 35.065,31	R\$ 11.382,52	R\$ 5.394,66	396	R\$ 92.921,69	R\$ 133.381,66	
	out/20	1.332,05	R\$ 36.253,02	R\$ 13.659,16	R\$ 7.250,60	422	R\$ 99.560,11	R\$ 143.063,73	
	nov/20	1.278,29	R\$ 33.782,34	R\$ 16.070,78	R\$ 6.756,47	481	R\$ 115.391,92	R\$ 155.930,73	
	dez/20	1.258,28	R\$ 33.712,50	R\$ 12.814,53	R\$ 6.742,50	334	R\$ 78.111,59	R\$ 118.566,59	
Total 2020		17.732,61	R\$ 495.739,95	R\$ 193.819,67	R\$ 108.173,48	5.233,00	R\$ 1.237.004,70	R\$ 1.840.918,13	

2.7 Meios de Comunicação e treinamentos: O CAE solicitou inclusão de seus membros nos grupos de divulgação da alta administração para desenvolvimento mais consistente do trabalho do Comitê e a implantação efetiva do clipping de notícias para divulgação das informações.

2.8 Deliberação 125/20 SEG/DE: Tomamos conhecimento da deliberação que determina que a Auditoria Interna da CESAMA faça o acompanhamento in loco dos serviços de recomposição asfáltica. Entendemos que esta determinação compromete, pelo princípio de segregação de funções, a realização da auditoria em contratos, aprovada no PAINT/2020, que tem como objeto o contrato de recomposição asfáltica, entre outros. Segregação de funções é princípio básico de auditoria interna essencial para a sua efetividade. Consiste na separação de atribuições ou responsabilidades entre diferentes pessoas, especialmente atividades-chave de autorização, execução, atesto/aprovação, registro e revisão ou auditoria. Desta forma solicitamos que se tornasse sem efeito a deliberação 125/20 - SEG/DE.

2.9 Canal de denúncia: Foi atendida a determinação para que fosse colocado em forma de fácil acesso, a disponibilidade no site da Cesama do Canal de Denúncia para efetivação de denúncias ao Comitê de Auditoria Estatutário, conforme determina a lei das estatais.

2.10 Considerações PANDEMIA/2020: salientamos que é importante se fazer uma avaliação de todas as medidas adotadas pela Cia no processo de enfrentamento à pandemia, tendo em vista que algumas delas trouxeram bons resultados, de forma que seria conveniente analisar a possibilidade de tais medidas serem mantidas de forma permanente pela Cesama, mesmo após o retorno à normalidade das operações. Ações como o trabalho em homeoffice, o turno de trabalho de 06 horas para a área de manutenção operacional, resultaram em aumento da produtividade em vários setores. **Neste cenário, em que a pandemia restringe de forma agressiva a atividade econômica, a busca por novos caminhos de utilização da força de trabalho para garantia da eficiência, reforça a necessidade de adotar medidas que mantenham a dignidade do trabalho e a razão de existir da CESAMA.** Mesmo com a significativa redução na atividade empresarial do município, mesmo com o aumento da inadimplência, tendo em vista a impossibilidade de corte do serviço, a Cia não apresentou redução na receita em 2020, o que leva a reflexão sobre a necessidade de análise das ações que impactaram na manutenção do bom resultado da empresa.

2.11 PAINT/2020 - Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna de 2020: O CAE acompanhou e supervisionou as ações desenvolvidas por cada unidade organizacional para atendimento às recomendações constantes dos relatórios de Auditoria Interna, além das atividades complementares desenvolvidas pela AUD (Projeto de Combate ao Desperdício, CPAD – Comissão Permanente de Avaliação de Documentos e Projeto Cesama 2020+).

2.12 RAIN/2020: O CAE por unanimidade aprovou o RAIN/20 - Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna realizadas em 2020 em Circularização, Follow-up em Fundo Rotativo, Hora Extra/Feriado Folga, Tempo de Atendimento às Demandas, Inadimplência, Contratos, Fundo Rotativo e Estoque.

2.13 PAINT/2021 : O CAE por unanimidade aprovou o PAINT/2021 - Plano Anual das Atividades de Auditoria Interna, proposto pela AUD para 2021, destacando a limitação de horas/homem para atender a todas as demandas da empresa. Recomendou a avaliação de abertura de mais uma vaga de estágio para a Auditoria Interna considerando a demanda e a limitação para pleno atendimento.

Entre as ações previstas para 2021 está a formulação do Regimento da Auditoria Interna e a realização de auditorias em Circularização, Fundo Rotativo (Follow-Up), Macromedição, Horas Extras, Almoxarifado, Uso de EPIs, Política de Cobrança, Contratos, Fundo Rotativo e Estoque.

2.14 Auditoria Externa - AE: Houve, por parte da Auditoria Externa, atraso na apresentação do Relatório Final de 2019 ao CAE, que estava previsto para 13/03/2020, o que impossibilitou o fechamento do nosso Relatório Anual sendo necessário suspender a apresentação ao CA. As justificativas quanto ao atraso tanto da AE quanto da GEFC não foram convincentes e a GEFC assumiu a responsabilidade por falta de planejamento, evidenciando ainda a falta de acompanhamento da auditoria externa quanto as publicações trimestrais. A apresentação da Auditoria Externa Russell Bedford se deu em 29/04/2020 e o CAE diante dos esclarecimentos prestados e do posicionamento dado considerou que, apesar de entender que algumas políticas contábeis poderiam ser revisadas, não havia, tecnicamente, impedimento para aprovação das demonstrações contábeis financeiras de 2019, considerando especialmente, as modificações que foram feitas nas NE que trouxeram maior clareza às informações da companhia. Recomendou maior integração entre o Comitê e a Auditoria Externa, com reuniões mais frequentes para acompanhamento do fechamento trimestral, de forma a viabilizar um melhor entendimento do processo e maior eficiência do trabalho, porém isso não ocorreu em 2020.

2.15 Demonstrações financeiras: O GEFC fez a apresentação do resultado do 1º semestre das demonstrações financeiras, através da evolução do 1º e 2º trimestres de 2020: a receita direta apresentou queda de 0,73% e a receita indireta queda de 16,43%, as despesas tiveram queda de 0,76%. Foi apresentado o comparativo entre os anos de 2019 e 2020. O resultado do 1º trimestre de 2020 foi de R\$ 13.372.023,61 e do 2º trimestre de R\$ 12.838.985,38, com variação de - 3,99%. A Margem EBTIDA acumulada é de 43%. Os investimentos no 1º e 2º trimestres representam, respectivamente, 14% e 15% sobre a receita direta e indireta. O GEFC fez a apresentação detalhada das demonstrações financeiras do 3º trimestre de 2020: em relação ao trimestre anterior a receita direta apresentou alta de 3,84% e a receita indireta queda atípica de 12,21%, as despesas tiveram alta de 0,11%. O resultado do 3º trimestre de 2020 foi de R\$ 14.112.020,34, com variação crescente de 9,92%. A Margem EBTIDA acumulada é de 44%. Os investimentos no 3º trimestre representam 16% sobre a receita direta e indireta, no total de R\$ 9.557.058. Resultado acumulado no 3º trimestre/20: receita líquida R\$159 milhões, investimentos R\$ 27 milhões. **O CAE registrou que as demonstrações do 1º, 2º e 3º trimestres apresentadas, foram avaliadas e se encontram regulares, dentro dos parâmetros recomendados.**

2.16 Informações sobre a nova licitação para Auditoria Externa: Foi solicitado ao GEFC, que no processo da contratada, fossem anexados todos os relatórios previstos na execução contratual desde seu início, essa orientação foi atendida. Quanto à nova licitação o CAE após análise do TR determinou que fossem consideradas as seguintes redações: para o item 4. VI (*Comparecer às reuniões do Comitê de Auditoria Estatutário, Conselho Fiscal e de Administração relativas à aprovação das Demonstrações Contábeis, caso seja solicitado*) para o item 4.1-IV (*Revisão analítica das operações e transações, incluindo-se as demonstrações trimestrais, tendo em vista a necessidade de verificar sua razoabilidade e sugestões de adequação nos demonstrativos já disponibilizados, caso necessário*), para o item 4.1-X (*Realizar a verificação das demonstrações trimestrais, sugerindo correções e adequações e a emissão do parecer de auditoria, sobre as demonstrações contábeis referente aos exercícios findos naquela data*) e para os itens 4.3. item 1 e 5.1.1 (*Até o dia 15 do mês de março: entrega do Parecer de Auditoria das Demonstrações Contábeis*).

3. AVALIAÇÃO DA EFETIVIDADE DAS AUDITORIAS INDEPENDENTES E INTERNA

O Comitê mantém um canal regular de comunicação com os Auditores Internos e através da GEFC - Gerência Financeira e Contábil com os Auditores Independentes. O contrato de prestação de serviços de Auditoria Independente das demonstrações financeiras de 2019 foi firmado através do pregão eletrônico 121/17. A empresa contratada fez análise dos anos de 2017, 2018 e 2019. O encerramento do contrato com a empresa Russell Bedford foi em 12/11/2020, porém não estavam contempladas as demonstrações de 2020 e a Cia ficou sem contratação em 2020, por este motivo não foi possível analisar os aspectos contábeis e de controles internos relevantes em decorrência do volume insatisfatório de informações e da falta de apoio da empresa de auditoria externa. Novo contrato foi firmado em com a empresa Convicta Auditores Independentes S/S em 01/03/2021, que analisou as demonstrações financeiras de 2020. **Durante o serviço prestado pela Auditoria Externa não foram identificadas situações que pudessem afetar a objetividade e a independência dos Auditores Independentes e/ou a autonomia dos Auditores Internos.**

O Comitê de Auditoria Estatutário acompanhou as atividades realizadas pela Auditoria Interna, quer por meio da realização de reunião presencial, quer pela revisão dos relatórios emitidos, e avalia positivamente a cobertura e a qualidade dos trabalhos realizados pela Auditoria Interna, sendo que o mesmo não aconteceu

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2020

com a Auditoria Externa em decorrência da limitação contratual para o acompanhamento concernente às demonstrações financeiras do exercício social findo em 31 de dezembro de 2020.

4. RECOMENDAÇÕES PARA MELHORIAS NOS PROCESSOS DE NEGÓCIOS

Nos debates estabelecidos nas reuniões realizadas no período em questão, com os gestores das diversas áreas da Cia foram efetuadas diversas recomendações de ações corretivas para processos de controles e gestão dos negócios. As pendências e os respectivos atendimentos às ações corretivas são devidamente registrados em atas. O Comitê monitora periodicamente a implantação dessas melhorias e das adequações sugeridas.

5. AVALIAÇÃO DA EFETIVIDADE DOS SISTEMAS DE CONTROLES INTERNOS

A CESAMA ainda não dispõe de metodologia para a análise dos controles internos. A Auditoria Interna continua sendo responsável por aferir o grau de atendimento ou observância, dentro do escopo apresentado em seu PAINT, dos procedimentos e práticas de controles internos e que estes se encontrem em efetiva aplicação, porém sem condições de alcançar toda a organização.

6. AVALIAÇÃO DA QUALIDADE DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

O CAE recebeu em 06/04/2021 o relatório final das demonstrações financeiras elaborado pela empresa de Auditoria Externa Convicta Auditores Independentes S/S, e registra que com base nas informações, orientações e ressalvas da Auditoria Externa, as demonstrações financeiras de 2020 da Cia apresentadas foram avaliadas e encontram-se regulares, apropriadas em relação às práticas contábeis e à legislação societária brasileira e encontram-se dentro dos parâmetros recomendados. Assim sendo o CAE recomendou a aprovação e publicação das demonstrações financeiras relativas ao exercício de 2020.

7. CONCLUSÕES

Durante a condução dos trabalhos, o Comitê não identificou nenhuma situação que pudesse afetar a objetividade e a independência das empresas Maciel Auditores/Russel Bedford e Convicta Auditores Independentes S/S com relação à

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2020

CESAMA. Dessa forma, nos termos do Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário, o Comitê informa ao Conselho de Administração que não tem conhecimento de nenhum tipo de relacionamento entre a Maciel Auditores/Russel Bedford e Convicta Auditores Independentes S/S com a CESAMA que possa ter afetado a independência na execução dos trabalhos da auditoria independente das demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2020. O Comitê registra, ainda, que não foi identificada nenhuma situação de divergência significativa entre a Administração da CESAMA, os Auditores Independentes e o próprio Comitê de Auditoria Estatutário em relação às Demonstrações Financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2020. As opiniões e julgamentos do Comitê dependem das informações que são apresentadas pela CESAMA, em particular dos Administradores, da Gerência Financeira e Contábil, Procuradoria Jurídica, Auditoria Interna, e demais Gerências, além dos Auditores Independentes. Neste sentido, com exceção das sugestões e apontamentos já apresentados, o Comitê julga que todos os assuntos pertinentes que lhe foram dados a conhecer estão adequadamente divulgados nas Demonstrações Financeiras relativas ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2020, acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes.

Juiz de Fora, 25 de maio de 2021.



Ângelo José Cabral

Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário

LUIZ CARLOS LATUF Assinado de forma digital por
LUIZ CARLOS LATUF
GOMES:2352175968 GOMES:23521759687
Dados: 2021.05.11 14:19:13
7 -03'00'

Luiz Carlos Latuf Gomes

Membro do C.A.E

TATIANA CAMPOS Assinado de forma digital por
BONFIM E TATIANA CAMPOS BONFIM E
SILVA:04046109602 SILVA:04046109602
Dados: 2021.05.11 17:15:06 -03'00'

Tatiana Campos Bonfim e Silva

Membro do C.A.E

Juiz de Fora, 03 de outubro de 2022.

De: DECC – Departamento de Contabilidade e Custos

Para: AGR – Assessoria de Gestão de Risco

Demonstrativo da proporção do total de despesas com publicidade e patrocínio realizadas em 2020, sobre a receita operacional bruta do mesmo período.

RECEITA OPERACIONAL BRUTA 2020	DESPESAS PUBLICIDADE E PATROCINIO 2020	PROPORÇÃO
239.220.801,86	4.363,79	0,002%

Documento assinado digitalmente
 ELISANGELA BALARDIN
 Data: 03/10/2022 10:51:52-0300
 Verifique em <https://verificador.iti.br>

Elisângela Balardin

Departamento de Contabilidade e Custos

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
 Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
 CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

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

RELATÓRIO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA EXERCÍCIO 2020

RAINT/2020

1 - APRESENTAÇÃO:

Em conformidade com a IN/CGU Nº 24, DE 17/11/2015, esta unidade de Auditoria Interna da Cesama apresenta o seu Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT), exercício 2020.

2 - INTRODUÇÃO:

O presente Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna tem como fundamento as Ações de Controle previstas no Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna para o exercício de 2020 (**PAINT 2020**) apresentado ao CAE e aprovado em 12/02/2020.

3 - DESCRIÇÕES DOS TRABALHOS REALIZADOS DE ACORDO COM O PAINT 2020.

3.1. Auditoria: CIRCULARIZAÇÃO – BANCOS E FORNECEDORES

Objetivos: Executar 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.

Alcance dos Exames: Todas as instituições financeiras às quais a CESAMA mantém movimento (07 instituições com 45 contas bancárias).

Todos os fornecedores: total de 107, dos quais 69 responderam (64%). (02 sem cadastro no Benner, 16 ausências de informações para contato e 22 não responderam)

Período de Análise: 13/01/2020 a 10/03/2020

Áreas Envolvidas: Departamento de Contabilidade e Custos;
Bancos e Fornecedores.

3.2. Auditoria: FUNDO ROTATIVO (Follow-Up)

Objetivos: Acompanhar as ações decorrentes das recomendações do relatório da auditoria realizada em dezembro de 2019.

Período de Análise: 11/03/2020 a 16/03/2020

Áreas Envolvidas:

- DEEV - Departamento de Equipamentos e Veículos;
- DERH - Departamento de Recursos Humanos - Serviço Social;

3.3. Auditoria: - HORA EXTRA - FERIADO FOLGA

Objetivos: Auditoria de caráter informativo com o objetivo de identificar a situação real praticada pela Cesama no controle da realização de horas extras/feriado folga.

Período de Análise: 30/04/2020 a 23/06/2020

Alcance dos Exames: Levantando total das horas extras e feriados folga efetuados no período de agosto/2019 a maio/2020;

Levantamento analítico das horas extras e feriados folga efetuados em 2020 de janeiro a maio;

Identificar a frequência que os departamentos realizam horas extras e feriados folga;

Análise das ocorrências e Identificação da efetividade.

Os trabalhos foram realizados considerando as documentações encaminhadas a Auditoria pelo DERH, bem como os procedimentos adotados para realização de horas extras e trabalho em feriado folga.

3.4. Auditoria: TEMPO DE ATENDIMENTO ÀS DEMANDAS

Objetivos: Verificar o tempo médio de atendimento das demandas e o cumprimento dos prazos estipulados e/ou determinados em tabela homologada pela Agência Reguladora.

Período de Análise: 15/06/2020 a 22/07/2020.

Áreas Envolvidas: Gerência Comercial, Gerência de Manutenção e Gerência Técnica;

Alcance dos Exames: Foram identificados dentro do 1º semestre de 2020 um total de **30.971** ocorrências registradas no SANEGEO e 22.998 atendimentos registrados no REDEGEO, deste total do SANEGEO 7.219 (23%) são referentes a ordens de serviços internas geradas por demanda própria da CESAMA.

Comentários:

Necessário é que se promovam mudanças implantando, com ações corretivas, melhorias contínuas e progressivas nos processos de atendimento para que estes alcancem níveis de excelência no cumprimento dos prazos, desejos, necessidades e demandas do cliente-cidadão.

Com isso, a Auditoria pretende frisar, por um lado, que a CESAMA necessita de mudanças, decisões e adaptações cada vez mais rápidas, trabalhando com afinco na identificação de nossas potencialidades e fraquezas. Por outro, sublinhar que o cliente-cidadão de hoje está mais exigente e conhecedor de seus direitos.

3.5. Auditoria: INADIMPLÊNCIA - POLÍTICA DE COBRANÇA

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

Período de Análise: 23/07/2020 a 24/09/2020

Áreas Envolvidas: Gerência Comercial e Gerência Financeira e Contábil;
Procuradoria Jurídica.

Alcance dos Exames: A amostra selecionada compreendeu as competências jan a ago/2020.

Datas de referência: 31/08/2020

Comentários:

Em comparação aos anos anteriores é significativo o nº crescente de ações ajuizadas em 2020. A CESAMA vem perdendo receitas, por deixar de exercer cobrança efetiva, dando margem à prescrição, e por não fazer valer a seu tempo a cobrança judicial dos valores já faturados.

O combate a inadimplência é um dos objetivos estratégicos da empresa e deve ser priorizado.

Este relatório se baseou nos critérios específicos de controle dos inadimplentes adotados pela empresa e objetiva salvaguardar a gestão da CESAMA nas cobranças devidas.

3.6 Auditoria: CONTRATOS

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

Verificar a legalidade, a legitimidade, eficácia, eficiência na gestão e fiscalização dos contratos.

Auditar e acompanhar a execução contratual de maneira prática e segura, salvaguardando os interesses da organização, evitando exposições legais, custos, riscos desnecessários e desgastes, permitindo a gestão eficaz dos serviços.

Assegurar o bom andamento e o alcance dos objetivos delineados no PAINT/2020 (Plano Anual de Auditoria Interna) aprovado pelo Comitê de Auditoria Estatutário, para a auditoria em contratos, em conformidade com a resolução nº 07/20 do Conselho de Administração, que autorizou a contratação de consultoria externa, para apoiar o desenvolvimento dos trabalhos. Foi contratada a empresa Temponi Auditores e Consultores Associados, através da Dispensa 032/2020.

Período de Análise: 25/09/2020 a 04/12/2020

Alcance dos Exames:

Verificar se os objetos contratuais estão sendo executados em conformidade com os Contratos;

Avaliar os procedimentos de controle dos gestores em conformidade com os Contratos e TR;

Verificar as medições, detalhamento e aspectos financeiros;

Verificar planilha de garantia e caução.

Foram analisados todos os contratos e atas vigentes até 25/09/2020, a saber:

Concorrência 04, Convênio 03, Dispensa 20, Inexigibilidade 09, Licitação Eletrônica 01, Licitação Presencial 10, Pregão Eletrônico 39, Pregão Presencial 04, Pregão Eletrônico SRP 30 e Tomada de Preços 03.

✓ 93 processos: todos os contratos auditados;

✓ 48 processos com atas de registro de preço: 30 processos com 45 atas foram auditadas por amostragem aleatória.

- ✓ 01 processo não foi auditado por não ter sido encontrada sua localização na empresa.

Conclusão da consultoria:

De modo geral, considerando o escopo do trabalho, os contratos analisados atendem ao previsto nos Termos de Referência e demais dispositivos legais. A fim de melhorar os controles internos as constatações que mereceram recomendação por esta auditoria devem ser analisadas por parte da gestão administrativa da Companhia, assim como as sugestões presentes nas análises da auditoria. Enfatizamos a importância de uma possível implantação dos processos eletrônicos, pois entendemos, smj, pelo volume de documentos e informações constantes nos processos, ser de extrema urgência a adoção desta ferramenta.

A adoção das recomendações contidas neste Relatório de Auditoria é de exclusivo interesse da gestão administrativa da Cesama, uma vez que a Auditoria Interna é um órgão de assessoramento técnico e não possui natureza vinculante. Ainda, o atendimento das recomendações refletirá no comprometimento da gestão com o fortalecimento dos controles internos e com o acolhimento das disposições legais.

Este relatório não tem a intenção de esgotar as possibilidades de inconsistências que podem ser observadas, mas sim servir como orientação para as boas práticas da administração pública.

Considerações finais:

Memorandos foram enviados aos gestores dos contratos para cada não conformidade encontrada, tanto para ciência quanto para reparação. Em 100% obtivemos retorno dos mesmos.

Não foi encontrado por esta auditoria, irregularidade formal ou material que pudesse ocasionar danos a Cesama ou que prejudicasse a correta tramitação dos processos. Ratifica-se a necessidade de maior controle de questões rotineiras, porém importantes, já apresentadas também em auditorias anteriores.

A contratação da consultoria permitiu o aprofundamento da análise de todos os contratos em vigência da Cesama em conjunto com a equipe de Auditoria Interna, com registro de forma sistematizada das recomendações decorrentes dos processos auditados e

consolidação dos resultados finais, contribuindo para o alcance de melhores resultados para a Cesama.

3.7. Auditoria: FUNDO ROTATIVO

Objetivos: Validar a operacionalização e a consistência do processo de gestão do Fundo Rotativo.

Período de Análise: 30/11/2020 a 18/12/2020.

Áreas de Responsabilidade:

DECE - Deptº de Compras e Estoque: até 3 salários mínimos.

DEEV - Deptº de Equip. e Veículos: até 2 salários mínimos.

GATE - Gerência de Aut. e Telecomunicações: até 2 salários mínimos.

SEG - Secretaria de Governança: até 1 salário mínimo.

DERH - Deptº de R H – Área Social: até 5 salários mínimos.

Alcance dos exames:

Verificação dos controles nas operações dos Fundos Rotativos através de **check list**;

Validação da Resolução nº 18/2018 e 08/2016;

Portarias e Termo de Responsabilidade;

Controle de Adiantamento e Prestação de Contas;

Fiscalização de documentos originais das despesas (Notas Fiscais e Recibos);

Conciliação de saldo.

3.8. Auditoria: ESTOQUE

Objetivo: Validar a contagem de estoque com base na resolução 15/2019 em vigor.

Buscando aperfeiçoar o controle interno da empresa, foi instituída a Resolução nº 15/2019 para contagem de estoque, publicada em 30 de agosto de 2019, que prevê a elaboração de cronograma anual de inventário rotativo por classe de materiais e pela curva ABC, porém a resolução ainda não foi cumprida.

Segundo informações do DECE, este ano não foi possível o cumprimento do cronograma de contagem rotativo na íntegra devido a Pandemia do COVID-19, por falta de pessoal e suspensão do contrato do estagiário, no período de março a setembro de 2020, sendo depois suspenso novamente em novembro até a presente data. Para realização da contagem do ano de 2020 foi constituída uma comissão através da portaria 134/2020, responsável pelo inventário anual.

Diante disso os inventários não ocorreram conforme previsto no cronograma e foram realizadas contagens pontuais à medida que os materiais iam acabando ou que fossem verificadas algumas diferenças.

Período de Análise: 16/12/2020 a 31/12/2020

Áreas Envolvidas: DECE - Departamento de Compras e Estoque.

Considerações:

O inventário de estoque de 2020 não será validado por esta Auditoria Interna.

4 - ATIVIDADES COMPLEMENTARES

4.1. CAPACITAÇÃO:

Reforma da Previdência - RH Itinerante SEDE:

Período: 06/01/2020.

Carga Horária: 01 hora

Regulamento Interno para Aplicação de Sanções Disciplinares

Período: 18/02/2020

Carga Horária: 01 hora

Governança Compliance Controle Interno e Gestão de RISCO nas Estatais: da Alta a Administração as Aquisições e Contratos

Período: 02/03/2020 a 13/03/2020

Carga Horária: 18 horas

Compliance Anticorrupção

Período: 01/05 a 27/05/2020.

Carga Horária: 35 horas.

Renegociação de Contratos durante a Pandemia do Covi-19

Período: 22/07/2020
Carga Horária: 01 hora.

Formação de Auditores Internos - Audi1

Período: 22/07/2020 a 24/07/2020
Carga Horária: 24 horas.

Ética e Serviço Público

Período: 01/08/2020 e 31/08/2020.
Carga Horária: 20 horas.

Licitações e Contratações nas Empresas Estatais a luz da Lei 13.303/16

Período: 08/10/2020 e 20/10/2020.
Carga Horária: 24 horas.

Plenária de encerramento - Projeto Cesama 2020+

Período: 29/10/2020
Carga Horária: 2,5 horas.

4.2 - PROJETO CESAMA 2020+

Participação na coordenação do Comitê Gestor do Projeto Cesama 2020+ que teve como objetivo coordenar e apoiar a execução das ações do projeto;

Devido a Pandemia do Covid 19 as atividades do Projeto foram suspensas de 23/03/2020 retornando no dia 20/05/2020 com reuniões remotas.

Período: 02/01/2020 a 29/10/2020

Nº de reuniões: 19 reuniões

4.3 - PROJETO COMBATE AO DESPERDÍCIO:

Acompanhamento diário das denúncias recebidas sobre desperdício de água, com realização de visitas in loco, conscientizando à população do uso devido água.

Devido a pandemia da Covid 19 as atividades de palestras de conscientização do uso da água palestras foram suspensas.

Período: 01/01/2020 a 29/12/2020 (último registro de denúncia em 23/11/20)

Nº de denúncias: 31 denúncias de desperdício, onde 24 foram atendidas.

4.4 - COMISSÃO DE GESTÃO DE DOCUMENTOS:

A Comissão Permanente de Avaliação de Documentos - CPAD, para guarda dos documentos da Cesama, atualmente realizado através do contrato com a empresa Célula Gestão de Documentos, tem como objetivo reduzir o número de documentos arquivados fora da empresa, através da conferência dos conteúdos dos repositórios arquivados na empresa gestora de documentos. Expurgar o que for possível e reorganizar a guarda dos documentos que servirão de base para a formulação da tabela de temporalidade a ser realizada.

Período: 13/01/2020 a 17/03/2020

Devido a Pandemia do Covid 19 as atividades de conferência dos conteúdos dos repositórios arquivados na empresa Célula, gestora de documentos foram suspensas por tempo indeterminado.

4.4 - COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO:

Secretariar e assessorar o CAE nas realizações das reuniões do Comitê e acompanhamento das demandas.

Em 2020 foram realizadas 08 reuniões que geraram 40 demandas (determinações, recomendações e/ou pedidos de informações).

Juiz de Fora, 30 de dezembro de 2020

Carla Mendes Vidal Frota
Auditora Interna