

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAIS

Exercício 2022

ART. 5º, V, DA DECISÃO NORMATIVA Nº 02/2022	
ANEXO VI	
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	PÁGINAS
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. 16 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.	2 a 6
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.	7 a 25
IV. Relatório anual integrado ou de sustentabilidade, conforme inciso IX do art. 8º da Lei nº 13.303/2016.	26 a 45
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 2022.	Não aplicável
VI. Descrição da composição do capital social, indicando os principais acionistas ou quotistas e os percentuais de participação.	46
VII. Balanço Patrimonial.	47
VIII. Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados.	48
IX. Demonstração do Resultado do Exercício.	49
X. Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).	50 a 51
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.	52 a 73
XIII. Balancetes do mês de dezembro referentes ao exercício findo.	74 a 85
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).	86 a 128
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.	129 a 201
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.	202 a 213
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.	214
XIX. Cópia da ata da assembleia geral ordinária, na qual foram tomadas as contas dos administradores e votadas as demonstrações financeiras.	215 a 218
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 20/02/2017;	219 a 264
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.	265
XXII. Relatório de Auditoria Interna referente ao exercício da prestação de contas	266 a 292

1- ROL DE RESPONSÁVEIS

O rol de responsáveis é delimitado pelo art. 6º, § 4º e os dados mínimos constantes pelo art. 7º, ambos da IN 14/2011 TCE/MG.

Podem ser arrolados nas contas anuais, considerando a natureza de Empresa Pública, 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 os corresponsáveis por atos de gestão.

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

André Borges de Souza - Vice-presidente do Conselho
 CPF: 899.014.286-53
 Período de Gestão: 27/03/2018 até a presente data

Áurea Celeste Gouvêa - Conselheira Independente
 CPF: 168.312.846-04
 Período de Gestão: 12/04/2021 até a presente data

Luís Cesário de Mendonça Lopes - Conselheiro
 CPF: 261.391.206-59
 Período de Gestão: 12/04/2021 até a presente data

Leonel de Almeida Salmont - Conselheiro representante dos empregados
 CPF: 014.798.116-61
 Período de Gestão: 27/03/2022 até a presente data

Maria Helena Rodrigues Gomes - Conselheira Independente e Presidente do Conselho
 CPF: 783.329.076-91
 Período de Gestão: 12/04/2021 até a presente data

Marco Aurélio Miguel Silva - Conselheiro indicado pelo acionista minoritário (DEMLURB)
 CPF: 530.141.116-00
 Período de Gestão: 12/04/2021 a 13/02/2023

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
 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.

Ricardo Batista dos Reis Souza - Conselheiro indicado pelo acionista minoritário (DEMLURB)

CPF: 686.157.606-91

Período de Gestão: 13/02/2023 até a presente data

Renata Fernandes da Silva – Conselheira

CPF: 046.046.286-83

Período de Gestão: 12/04/2021 até a presente data

CONSELHO FISCAL

Fernanda Finotti Cordeiro – Presidente

CPF: 987.654.856-53

Período de gestão: 14/05/2021 até a presente data

Martvs Antonio Alves Das Chagas - Conselheiro

CPF: 857.583.536-04

Período de gestão: 14/05/2021 a 14/05/2023

Rogério José Lopes De Freitas - Vice-presidente

CPF: 506.481.016-49

Período de gestão: 14/05/2021 a 14/05/2023

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Eduardo Duarte Horta – Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário

CPF: 582.491.846-53

Período de Gestão: 04/11/2021 até a presente data

Mateus Clovis de Souza Costa – Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

CPF: 050.288.776-10

Período de Gestão: 27/03/2022 até a presente data

Renê Gonçalves de Matos - Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

CPF: 093.772.126-34

Período de Gestão: 27/03/2022 até a presente data

DIRETORIA EXECUTIVA

Júlio César Teixeira - Diretor-Presidente

CPF: 981.067.677-87

Período de Gestão: 04/01/2021 até a presente data



Marcelo Mello do Amaral - Diretor de Desenvolvimento e Expansão

CPF: 024.326.397-07

Período de Gestão: 28/03/2018 até a presente data

Márcio Augusto Pessoa Azevedo - Diretor Técnico Operacional

CPF: 030.936.446-90

Período de Gestão: 28/03/2018 até a presente data

Rafaela Medina Cury - Diretora Financeira e Administrativa

CPF: 036.776.466-00

Período de Gestão: 02/04/2019 até a presente data

As atribuições e responsabilidades dos órgãos de governança encontram-se discriminadas no Estatuto Social da Cesama, bem como em Estatutos e Regimentos publicados no Portal da Governança da Cesama.

ENCARREGADO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

Robson Dutra Ferreira – Gerente Financeiro e Contábil

CPF: 555.552.256-87

Período de Gestão: 01/03/2013 até a presente data

Atribuições da gerência:

- 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 as demais áreas afins, e manter estreito relacionamento bancário para a viabilização de financiamentos e quaisquer alternativas de financiamento;
- Promover procedimentos licitatórios e controle de suprimentos;
- Analisar e validar o levantamento de necessidades de suprimentos para serviços e obras de engenharia;
- Coordenar o planejamento de ações e metas conforme políticas e diretrizes, acompanhar a execução das ações, verificar os resultados e propor ações corretivas ao desempenho das atividades dos departamentos sob sua responsabilidade;
- Elaborar contratos de materiais, serviços, obras, seguros diversos, termos aditivos, convênios e outros atos administrativos;
- Convocar para assinatura de contratos, seguros, termos aditivos e convênios, após comprovação de depósito de caução, se for o caso;
- Elaborar contratos comerciais em que a CESAMA é o fornecedor;
- Elaborar relatórios de acompanhamento dos contratos vigentes, cadastrando contratos no sistema;

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
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.

- Elaborar mensalmente, os extratos dos contratos, termos aditivos, convênios elaborados no mês para publicação em jornal;
- Avisar ao gestor do contrato da necessidade de providenciar nova licitação, se conveniente.
- 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 e 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.);
- 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

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.

- Solicitara previsão de desembolso mensal a todos os gestores de contratos e ordens de compra.

E são competências comuns a todas as gerências na 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 Controladoria, 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 Controladoria, as políticas, diretrizes e normas específicas de sua área de atuação;
- Participar, quando convocado, das reuniões de Diretoria;
- 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**



COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL – CESAMA

SUMÁRIO

3 IDENTIFICAÇÃO GERAL

4 MENSAGEM DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

5 POLÍTICAS PÚBLICAS

Interesse Público

Fontes de recursos para custeio das políticas públicas

Principais entregas para a sociedade

7 PLANEJAMENTO

15 GOVERNANÇA CORPORATIVA

Remuneração

18 DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS

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

Telefone: (32) 3692-9102

E-mail: rcury@cesama.com.br

Auditores Independentes: CONVICTA AUDITORES

INDEPENDENTES S/S EPP

Telefone: (82) 3023-0179

Responsável técnico: Carlos Henrique do Nascimento -

Contador - CRC/AL nº 3.376 / CNAI nº 594

E-mail: diretoria.convictarnc@gmail.com

Diretoria Executiva da CESAMA:

Júlio César Teixeira - Diretor-Presidente

Marcelo Mello do Amaral - Diretor de Desenvolvimento e Expansão

Márcio Augusto Pessoa Azevedo - Diretor Técnico Operacional

Rafaela Medina Cury - Diretora Financeira e Administrativa

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

Maria Helena Rodrigues Gomes

Presidente do Conselho de Administração (independente)

André Borges de Souza

Vice-Presidente do Conselho de Administração

Áurea Celeste Gouvea

Conselheira (independente)

Leonel de Almeida Salmont

Conselheiro (representante dos empregados)

Luís Cesário de Mendonça Lopes

Conselheiro

Renata Fernandes da Silva

Conselheira

Ricardo Batista dos Reis Souza

Conselheiro (representante do acionista minoritário)

MENSAGEM DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

A governança corporativa é a espinha dorsal de uma organização sólida e bem-sucedida. Em 2022 a Cesama atuou incansavelmente para garantir que as melhores práticas e padrões éticos fossem incorporados em todas as operações da empresa, por meio de uma atuação diligente em que foi possível promover o olhar estratégico da gestão como parte integrante de um crescimento sustentável.

Ao mesmo tempo, é importante destacar a importância do papel da Cesama na sociedade como provedora de serviços de saneamento essenciais. A dedicação da companhia em seguir políticas públicas responsáveis é evidenciada pelo comprometimento contínuo com a qualidade da água e a promoção do acesso equitativo aos serviços de saneamento. A Cesama se mostra cada vez mais consciente do impacto que possui nas comunidades que atende e cada vez mais se empenha em fortalecer essas conexões por meio de uma gestão aberta e construtiva.

Assim, a Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa é mais do que um relatório; é um reflexo do compromisso da empresa com os princípios que norteiam suas operações e interações com todas as partes interessadas. Na Carta é apresentado um panorama abrangente das ações e estratégias ao longo do último ano, destacando os avanços alcançados em diversos aspectos.

Este documento é uma síntese dos esforços coletivos e da visão da empresa para um futuro mais resiliente e sustentável. A Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa reflete a dedicação dos trabalhadores da companhia, a orientação estratégica do Conselho de Administração, a gestão eficiente da Diretoria Executiva e a confiança contínua dos acionistas e parceiros.

Maria Helena Rodrigues Gomes

Presidente do Conselho de Administração

POLÍTICAS PÚBLICAS

A Lei n. 13.303/16 - Lei das Estatais - ao definir o estatuto jurídico das empresas públicas e das sociedades de economia mista com foco na governança e na função social destas entidades, estabeleceu um marco regulatório, além de ratificar valores como o controle, a eficiência e a transparência.

Esta legislação exige dos entes públicos a elaboração e divulgação de carta anual que tem por objetivo conceder transparência bem como dar ênfase às informações referentes à função pública e às práticas de governança corporativa adotadas. As políticas públicas são resultado de um esforço do Estado em busca de promover o desenvolvimento, a segurança e o bem-estar da população, podendo emanar de dispositivos constitucionais, ou em outras leis.

Na Cesama, as políticas públicas instituídas têm como foco a prestação de serviços de saneamento básico. Essas informações estão detalhadas nesta Carta Anual, que contempla o período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2022.



INTERESSE PÚBLICO SUBJACENTE ÀS ATIVIDADES EMPRESARIAIS E ATIVIDADES DESENVOLVIDAS:

A Cesama é uma empresa pública Municipal, com personalidade jurídica de direito privado, dotada de autonomia administrativa, financeira e patrimonial, tendo como foco 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 da companhia no longo prazo.

O objeto da Cesama está definido na Lei Municipal n. 13.473/16 e sintetizado a seguir:

- 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;
- executar, de forma constante, a conservação e a manutenção dos sistemas públicos de abastecimento de água e de esgotamento sanitário;

- cobrar as tarifas decorrentes dos serviços de água e esgoto;
- promover estudos e pesquisas para o aperfeiçoamento dos serviços prestados;
- 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;
- prestar serviços vinculados à sua finalidade a terceiros, mediante contratação, inclusive em outros Municípios.

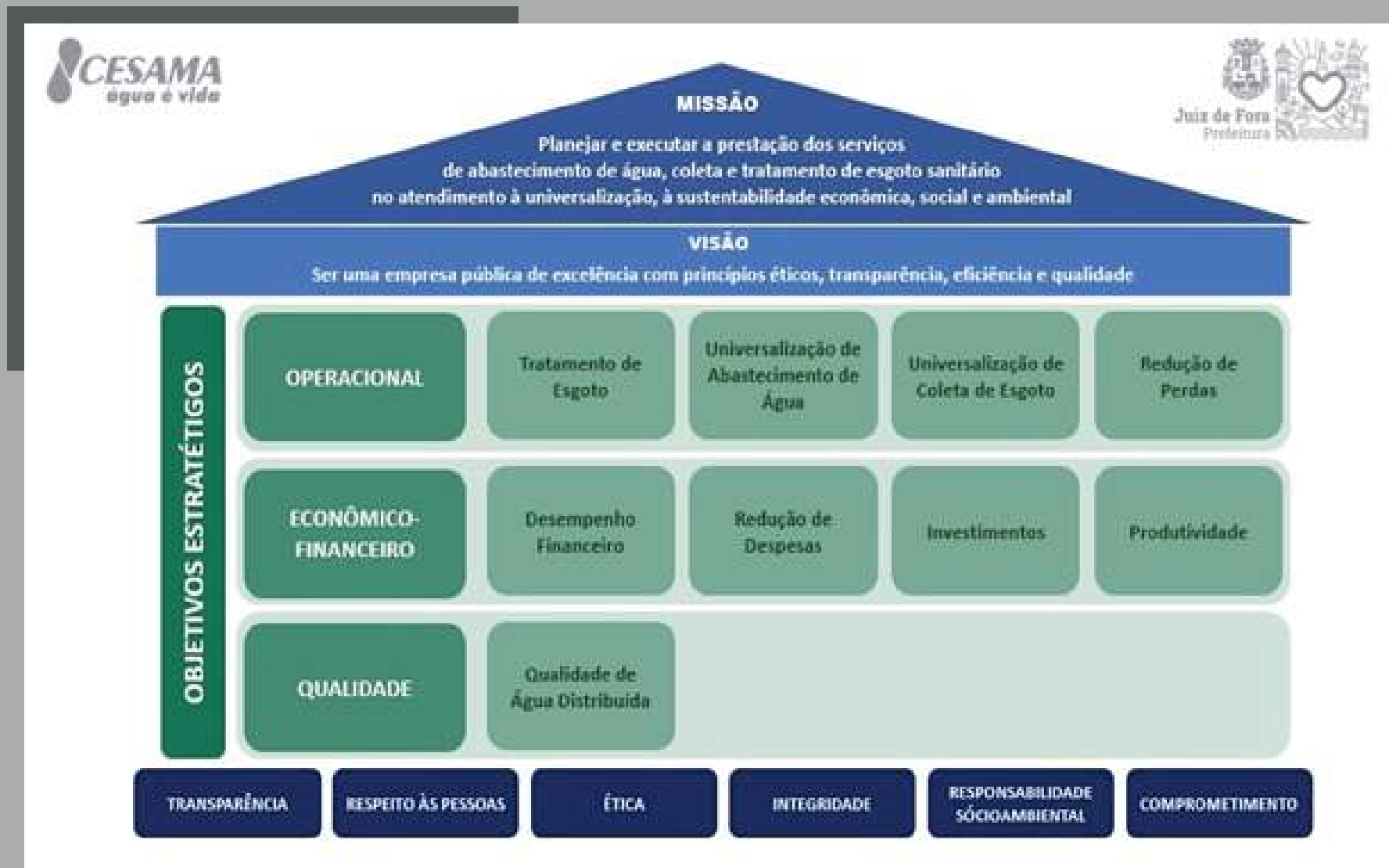


PLANEJAMENTO

O planejamento das políticas públicas da Cesama é realizado em conformidade com a Lei das Estatais, por meio da atualização anual da sua estratégia de longo prazo e da definição do plano de negócios para o ano seguinte e para os próximos cinco anos. A aprovação do plano de negócios e o acompanhamento das metas e indicadores nele definidos, são realizados pelo Conselho de Administração.

No horizonte 2021 - 2025, a Cesama definiu “ser uma empresa pública de excelência com princípios éticos, transparência, eficiência e qualidade”. Contudo, considerando a necessidade de a empresa alinhar seus objetivos e indicadores ao Sistema Nacional de Informações sobre Saneamento (SNIS), a fim de permitir que a companhia tenha padrões de comparação com outros prestadores de mesmo porte e natureza jurídica, além de garantir maior aderência às metas do novo Marco Legal do Saneamento (Lei 14.026/2020), em 2021 o Plano Estratégico foi revisado, mantidas, no entanto, a visão, a missão e os valores da Cesama, construídos de forma compartilhada com os empregados.





Fontes de recursos para custeio das políticas públicas:

Os recursos para a execução dos investimentos e das necessidades operacionais da companhia são equacionados pela própria empresa, seja por meio de recursos próprios, oriundos da geração de caixa, ou de terceiros, por meio da utilização de fontes de financiamento, conforme estratificado a seguir:

- Fonte de recursos próprios diretos: recurso previsto dentro do orçamento ordinário, fruto da arrecadação direta;
- 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.



Principais entregas para a sociedade

A atividade de saneamento resulta em melhorias socioeconômicas e impacta diretamente à sociedade, uma vez que atua na promoção da saúde, na preservação do meio ambiente e na valorização local.

Para garantir sua missão visando ser uma empresa pública de excelência com princípios éticos, transparência, eficiência e qualidade, a Cesama realizou as principais ações a seguir relacionadas:

Despoluição do Rio Paraibuna:

Ver o Rio Paraibuna livre do esgoto é um sonho antigo de todo juiz-forano. O projeto para despoluí-lo existe há mais de 15 anos, porém, as obras só tiveram início em agosto de 2013. Representando um investimento de R\$130 milhões, trata-se de uma das maiores obras da história de Juiz de Fora, que irão beneficiar não apenas o nosso rio, como também os córregos da cidade, encaminhando o esgoto, que antes era lançado diretamente em suas águas, para as estações de tratamento.

Em 2022, o município deu um salto no índice de tratamento de esgoto, passando de 7,5% para cerca de 31%. Para os próximos anos, a expectativa é de que essa capacidade de tratamento chegue a 50%.

Mais do que um investimento em saneamento básico, trata-se de um investimento em saúde pública, pois, para cada R\$ 1,00 destinado ao saneamento, o país economiza cerca de R\$ 4,00 em saúde, segundo a Organização Mundial de Saúde. A população pode até não ver as redes de esgoto da Cesama, mas, com certeza, poderá verificar seus benefícios.

Em maio de 2022, durante as comemorações dos 172 de Juiz de Fora, foi inaugurada a estação elevatória Independência, parte integrante das obras de Despoluição do Rio Paraibuna. A unidade encaminha o esgoto dos bairros Dom Bosco, Cascatinha, São Mateus, Paineiras, entre outros, para uma estação de tratamento da Cesama no bairro Granjas Bethel. Localizada ao lado do Viaduto Augusto Franco, no Centro, a unidade opera com uma vazão de 128 litros de esgoto por segundo.

Ainda em 2022 foi retomada a implantação de mais de 3.800 metros de tubulações do coletor tronco de esgoto do Córrego Tapera, que passa pelos bairros Bom Clima, Bandeirantes, Eldorado e Santa Terezinha. Em setembro, a Cesama também concluiu a implantação dos 800 metros do coletor do Córrego Marilândia.



Ampliação do abastecimento de água:

Em 2022, a Cesama avançou com as obras da quarta adutora possibilitando ampliar a capacidade de transporte de água entre as unidades da empresa e a região central do município, reforçando o sistema e proporcionando maior estabilidade para o abastecimento de toda a cidade. A adutora também foi projetada para otimizar os eventuais serviços de manutenção do sistema, possuindo uma vida útil de 70 anos. Orçada em cerca de R\$ 35 milhões, ela abrange a implantação de aproximadamente 7.500 metros de tubos de ferro fundido.

Já a Região Sudeste contou com uma nova rede tronco para reforçar o seu abastecimento. Em 2023, bairros como Vila Ideal, Olavo Costa e Santa Teresa serão atendidos por 3.900 metros de novas tubulações. A rede partirá da Avenida Brasil, na esquina com a Rua da Bahia, no Centro, passando pela Avenida Francisco Valadares, e chegando até a ponte Getúlio Vargas, que corta o Rio Paraibuna na altura do bairro Vila Ideal. Em função desse trajeto, a água não precisará passar por outros bairros ou estações de bombeamento para ser distribuída pela região. A ação totaliza um investimento de mais de R\$ 5,8 milhões em saneamento básico.

Além disso, foram executados os trabalhos para implantação da nova estação elevatória de água do bairro Esplanada. Localizada na praça entre as ruas Maria Luiza Tostes, Eduardo Weiss e Bernardo Mascarenhas, a estação tem como objetivo ajudar a bombear a água pelas partes mais íngremes do bairro Esplanada e comunidades próximas. Contando com uma vazão de 85 mil litros por hora, a unidade também irá melhorar a distribuição de água na região. A obra teve início em abril, mobilizando R\$ 780 mil em recursos para melhorias no sistema de abastecimento municipal.



Finalização das obras do quarto reservatório do complexo Henrique de Novaes:

Entrou em fase final as obras do quarto reservatório do complexo Henrique de Novaes, responsável pela distribuição de água no município. Localizado na Rua Tupi, no bairro Santa Terezinha, o novo reservatório ampliou a capacidade de reserva de água da cidade, podendo armazenar cinco milhões de litros. Além disso, ele também tornou a operação do sistema mais flexível, principalmente nos períodos de calor mais intenso e de maior consumo.

A obra representou um investimento de cerca de R\$ 5,1 milhões em abastecimento. A unidade é do tipo metálico vitrificada, contando com uma tecnologia diferenciada, que torna mais fácil a sua implantação e manutenção. O mesmo material foi utilizado na terceira célula do complexo, implantada em setembro de 2020.



Gratuidade da ligação de água em Juiz de Fora:

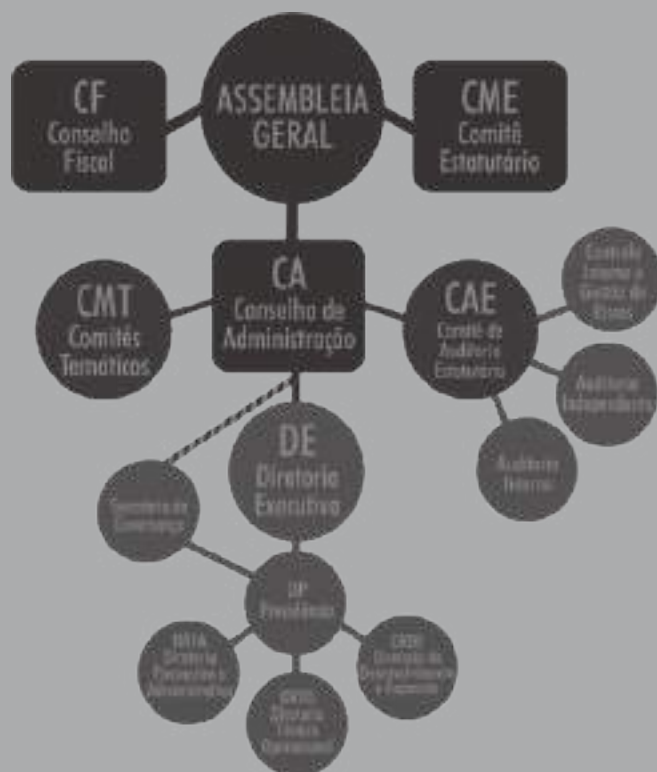
Desde 16 de fevereiro de 2022, após autorização da Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento Básico de Minas Gerais (ARISB/MG), a Prefeitura de Juiz de Fora definiu que qualquer usuário com imóvel residencial com hidrômetro individualizado não pagará mais taxa de ligação de água e esgoto. A mudança foi possível após assinatura do Decreto Municipal n. 15.022 de 15 de fevereiro de 2022.

“Estamos aqui para dar uma ótima notícia ao povo de Juiz de Fora: a assinatura do Decreto 15.022, que revoga um outro de 1999, e adota uma nova resolução em acordo com a Agência Reguladora. Por conta desse decreto, todos os moradores residenciais que forem pedir uma nova ligação de água em Juiz de Fora não irão pagar mais nada. Anteriormente, pagava-se uma taxa de R\$ 791 para pessoas em geral e R\$ 475 para inscritos no Cadastro Único. Muito caro! É um direito humano as pessoas terem acesso à água potável e ao saneamento. Então, a partir de hoje, a isenção da taxa está garantida para esses usuários”, afirmou a Prefeita Margarida Salomão.



GOVERNANÇA CORPORATIVA

O sistema de governança corporativa da Cesama é composto por um Conselho de Administração e uma Diretoria Executiva profissionalizados, uma área de Auditoria Interna e prestação de serviços de auditoria independente, um Conselho Fiscal permanente, e os Comitês de Auditoria e Estatutário. A estrutura de governança corporativa da companhia pode ser observada na representação a seguir:



Na Cesama, as práticas ambientais, sociais e de governança estão em fase inicial de desenvolvimento, no entanto, o passo mais importante já foi dado: reconhecer-lhes não somente a relevância como, a própria sustentabilidade empresarial, compreendendo quais os impactos positivos e negativos da companhia para a sociedade, a fim de buscar agir sobre eles.

A Cesama é consciente do seu papel para com os cidadãos de Juiz de Fora, não apenas em relação aos serviços prestados, como também exercendo impacto nas famílias, nas atividades comerciais e no meio ambiente. À vista disso, vem trabalhando continuamente para definir suas diretrizes organizacionais com base no Pacto Global, apesar de não ter aderido formalmente a proposta da ONU.

O primeiro passo dessa caminhada foi dado por meio da aprovação, em 22/02/2022, da Política de Responsabilidade Socioambiental da companhia, que estabelece princípios e diretrizes para execução de práticas de responsabilidade socioambiental na Cesama, norteadas pelo desenvolvimento sustentável como pilar de Governança Corporativa.

GOVERNANÇA CORPORATIVA

A Norma Operacional de Patrocínio e Aporte para Ações Socioambientais, parte integrante da Política, definiu como eixo de atuação o patrocínio e suporte de ações que corroborem o desenvolvimento sustentável, ao encontro dos Objetivos para o Desenvolvimento Sustentável, considerando os eixos de atuação socioambiental, seguridade social, educacional, pautas identitárias e desenvolvimento.

A Cesama está comprometida com as melhores práticas de governança corporativa, dentre as quais podemos destacar:

- Previsão de conselheiros independentes na composição do Conselho de Administração;
- Divulgação de Código de Conduta Ética e Integridade aprovado pelo Conselho de Administração e aplicável a todos empregados, administradores e parceiros da companhia;
- Elaboração e divulgação de Política de Transações com Partes Relacionadas, revisada anualmente, aprovada pelo Conselho de Administração;

- Comitê de Auditoria Estatutário como órgão de assessoramento vinculado ao Conselho de Administração, com autonomia operacional;
- Vedação ao uso de informações privilegiadas e existência de Política de Comunicação abrangendo a forma de divulgação de informações relevantes, aprovada pelo Conselho de Administração; e
- Manutenção de canal de denúncias.



Remuneração

Em 2022, a remuneração individual dos administradores foi 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 é definida pela Assembleia Geral, e considera 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 será equivalente a 10% (dez por cento) do salário mensal médio dos diretores da Cesama, por reunião;

- 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 fixada pela Assembleia Geral, em montante não inferior à remuneração dos Conselheiros Fiscais.

O valor pago aos administradores em 2022, 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\$ 302.407,44	R\$ 1.128.731,42	R\$31.374,15	R\$62.748,30

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

DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS

Apesar do cenário de instabilidade do mercado decorrente do novo marco regulatório do saneamento, em 2022 a Cesama obteve bom desempenho econômico-financeiro, encerrando o exercício com lucro líquido de R\$52.283 milhões.

Neste contexto, a Cesama se demonstra comprometida com sua gestão econômica, traçando suas ações na busca contínua da eficiência e do desenvolvimento sustentável.

Evolução dos indicadores econômicos:

Período	Receita Líquida (R\$ mil)	Lucro Bruto (R\$ mil)	Lucro Líquido (R\$ mil)	Margem Líquida	Retorno Ativos ROI	Retorno Acionista ROE
2019	207.815	143.003	49.814	24%	11%	16%
2020	214.087	148.371	52.939	25%	11%	16%
2021	216.222	147.608	51.033	24%	9%	14%
2022	221.981	148.328	52.283	24%	8%	13%

Evolução dos indicadores financeiros:

Período	EBITDA	Liquidez Corrente	Liquidez Seca	Grau de Endividamento	Participação Capital Terceiros
2019	40%	5,3	5,15	31%	45%
2020	42%	3,85	3,76	33%	49%
2021	38%	4,24	4,11	35%	55%
2022	34%	4,42	4,32	36%	57%

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 aprovou em **28/08/2023** a presente Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa da Companhia de Saneamento Municipal – Cesama, que segue subscrita pelos seus membros.

COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL – CESAMA

Maria Helena Rodrigues Gomes

Presidente do Conselho de Administração

André Borges de Souza

Vice-Presidente do Conselho de Administração

Áurea Celeste Gouvea

Conselheira

Leonel de Almeida Salmont

Conselheiro

Luís Cesário de Mendonça Lopes

Conselheiro

Renata Fernandes da Silva

Conselheira

Ricardo Batista dos Reis Souza

Conselheiro

COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA

RELATÓRIO INTEGRADO

2023

SUMÁRIO

- 03** **Introdução**
- 04** **Mensagem da Administração**
- 05** **Nosso Propósito**
 - 05** **Quem Somos**
 - 06** **Ações de destaque 2022**
 - 12** **Governança, Estrutura e Integridade**
 - 14** **Plano Estratégico**
- 15** **Nossos Recursos**
 - 15** **Pessoas**
 - 16** **Despesa de pessoal e remuneração**
 - 17** **Recursos Financeiros**
- 18** **Nossos Resultados**
 - 19** **Resultado econômico-financeiro**

INTRODUÇÃO

Levar saneamento básico de excelência para a população de Juiz de Fora é o maior compromisso da Cesama, que também reconhece a importância de atuar de forma responsável e em conformidade com os princípios e normas que regem a governança corporativa.

Este Relatório não é apenas uma prestação de contas, mas também um convite para colaborar, questionar e desafiar, por meio da avaliação dos resultados obtidos e como atuamos no decorrer de 2022, fruto do comprometimento incansável de nossa equipe, da parceria com nossos stakeholders e da orientação de uma liderança comprometida com a excelência e a integridade.

Informações complementares podem ser obtidas junto à Secretaria de Governança, pelo e-mail seg@cesama.com.br.

Excelente leitura!

MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO

Em um cenário em constante evolução, no qual a sociedade demanda maior responsabilidade e prestação de contas das organizações, reconhecemos o papel fundamental que desempenhamos no setor de saneamento. Nossa missão de fornecer acesso a água potável e tratamento de esgoto é crucial para a saúde pública e o desenvolvimento sustentável da população de Juiz de Fora e região.

A Lei das Estatais nos desafia a aprimorar nossa governança corporativa, e temos encarado esse desafio como uma oportunidade para fortalecer nossa empresa e sua relação com a sociedade.

No setor de saneamento, o ano de 2022 apresentou uma série de desafios que impactaram as empresas, governos e a população em geral. A busca pelo acesso universal a água potável e saneamento adequado é um desafio constante, assim como garantir a qualidade da água fornecida e o tratamento eficaz de esgoto que se demonstram como cruciais para a saúde pública e a preservação do meio ambiente. Tecnologias de tratamento avançadas, monitoramento constante e a adoção de melhores práticas são essenciais para enfrentar esses desafios.

Como está expresso neste Relatório, avançamos na ampliação dos nossos investimentos, principalmente com as obras de construção da quarta adutora de água tratada e de despoluição do Rio Paraibuna. Esse resultado reflete nosso compromisso em garantir saúde e bem estar à população do município.

Os desafios relacionados a ESG (Environmental, Social, Governance - Ambiental, Social e Governança) se mantém, pois são complexos e significativos e precisam ser integrados na cultura organizacional por meio da promoção uma conscientização profunda sobre os aspectos ambientais, sociais e de governança em todos os níveis da empresa.

Este relatório reflete nossa dedicação contínua em adotar práticas de governança transparentes, éticas e alinhadas com os padrões estabelecidos pela legislação.



NOSSO PROPÓSITO

QUEM SOMOS

A Cesama é uma empresa pública que 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, sendo regida pela Lei Municipal n. 13.473/16 e pelas Leis n. 6.404/1976, n. 11.445/2007 e n. 13.303/16.

Nossa missão institucional 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. Assim buscamos, diariamente, atender com eficiência a um número cada vez mais expressivo de cidadãos, garantindo qualidade de vida e bem-estar à população juiz-forana.

Submersos neste mundo dinâmico, nos encontramos em constante transformação, prezando pelo nosso passado, vivendo o presente e com foco no futuro que queremos construir: ser uma empresa pública de excelência com princípios éticos, transparência, eficiência e qualidade.

Ações de destaque em 2022

Despoluição do Rio Paraibuna

Ver o Rio Paraibuna livre do esgoto é um sonho antigo de todo juiz-forano. O projeto para despoluí-lo existe há mais de 15 anos, porém, as obras só tiveram início em agosto de 2013. Representando um investimento de R\$130 milhões, trata-se de uma das maiores obras da história de Juiz de Fora, que irão beneficiar não apenas o nosso rio, como também os córregos da cidade, encaminhando o esgoto, que antes era lançado diretamente em suas águas, para as estações de tratamento.

Em 2022, o município deu um salto no índice de tratamento de esgoto, passando de 7,5% para cerca de 31%. Para os próximos anos, a expectativa é de que essa capacidade de tratamento chegue a 50%.

Mais do que um investimento em saneamento básico, trata-se de um investimento em saúde pública, pois, para cada R\$1,00 destinado ao saneamento, o país economiza cerca de R\$4,00 em saúde, segundo a Organização Mundial de Saúde. A população pode até não ver as redes de esgoto da Cesama, mas, com certeza, poderá verificar seus benefícios.

Em maio de 2022, durante as comemorações dos 172 de Juiz de Fora, foi inaugurada a estação elevatória Independência, parte integrante das obras de Despoluição do Rio Paraibuna. A unidade encaminha o esgoto dos bairros Dom Bosco, Cascatinha, São Mateus, Paineiras, entre outros, para uma estação de tratamento da Cesama no bairro Granjas Bethel. Localizada ao lado do Viaduto Augusto Franco, no Centro, a unidade opera com uma vazão de 128 litros de esgoto por segundo.



Ampliação do abastecimento de água

Em 2022, a Cesama avançou com as obras da quarta adutora possibilitando ampliar a capacidade de transporte de água entre as unidades da empresa e a região central do município, reforçando o sistema e proporcionando maior estabilidade para o abastecimento de toda a cidade. A adutora também foi projetada para otimizar os eventuais serviços de manutenção do sistema, possuindo uma vida útil de 70 anos. Orçada em cerca de R\$ 35 milhões, ela abrange a implantação de aproximadamente 7.500 metros de tubos de ferro fundido.

Já a Região Sudeste contou com uma nova rede tronco para reforçar o seu abastecimento. Em 2023, bairros como Vila Ideal, Olavo Costa e Santa Teresa serão atendidos por 3.900 metros de novas tubulações. A rede partirá da Avenida Brasil, na esquina com a Rua da Bahia, no Centro, passando pela Avenida Francisco Valadares, e chegando até a ponte Getúlio Vargas, que corta o Rio Paraibuna na altura do bairro Vila Ideal. Em função desse trajeto, a água não precisará passar por outros bairros ou estações de bombeamento para ser distribuída pela região. A ação totaliza um investimento de mais de R\$ 5,8 milhões em saneamento básico.

Além disso, foram executados os trabalhos para implantação da nova estação elevatória de água do bairro Esplanada. Localizada na praça entre as ruas Maria Luiza Tostes, Eduardo Weiss e Bernardo Mascarenhas, a estação tem como objetivo ajudar a bombear a água pelas partes mais íngremes do bairro Esplanada e comunidades próximas. Contando com uma vazão de 85 mil litros por hora, a unidade também irá melhorar a distribuição de água na região. A obra teve início em abril, mobilizando R\$ 780 mil em recursos para melhorias no sistema de abastecimento municipal.



Finalização das obras do quarto reservatório do complexo Henrique de Novaes

Entrou em fase final as obras do quarto reservatório do complexo Henrique de Novaes, responsável pela distribuição de água no município. Localizado na Rua Tupi, no bairro Santa Terezinha, o novo reservatório ampliou a capacidade de reserva de água da cidade, podendo armazenar cinco milhões de litros. Além disso, ele também tornou a operação do sistema mais flexível, principalmente nos períodos de calor mais intenso e de maior consumo.

A obra representou um investimento de cerca de R\$ 5,1 milhões em abastecimento. A unidade é do tipo metálico vitrificada, contando com uma tecnologia diferenciada, que torna mais fácil a sua implantação e manutenção. O mesmo material foi utilizado na terceira célula do complexo, implantada em setembro de 2020.



CESAMA - Relatório Integrado 2023 (ano base 2022)

Admissão de aprovados no Concurso Público

Quatorze novos empregados da Cesama foram recebidos pelos diretores da empresa no mês de junho. Eles foram admitidos por meio do Concurso Público n. 01/2021, lançado em setembro de 2021, e preencheram cargos de níveis médio, técnico e superior. A admissão dos novos empregados foi realizada em duas etapas, sendo que outros 14 profissionais ingressaram na companhia no dia 20 de junho de 2022.

Os novos admitidos passaram por um processo inédito de ambientação com o propósito de se familiarizarem com os principais processos e as unidades operacionais da companhia, além de conhecerem seus colegas de trabalho e as lideranças imediatas.

O Concurso Público n. 01/2021 da Cesama tem validade de dois anos, podendo ser prorrogado por mais dois, e a contratação é feita de acordo com a necessidade da companhia, conforme disposto no referido edital.



Aprovação e divulgação do novo RILC

O novo Regulamento Interno de Licitações, Contratos e Convênios da Cesama – RILC entrou em vigor a partir de 1º de maio de 2022. O documento, aprovado pelo Conselho de Administração da companhia, rege os procedimentos licitatórios e as contratações da Cesama, conforme Lei n. 13.303/2016.

Além do RILC, acompanham os manuais de instrução, e segundo o Diretor-Presidente da companhia *“a revisão do RILC foi feita com três objetivos: simplificar os processos de compras, desburocratizar o procedimento para adquirir bens e harmonizar a prática da Cesama com outras empresas estatais. A revisão foi feita com pessoal da própria companhia, buscando maior agilidade e assertividade. Desta forma, esperamos que as compras que venham a ser realizadas, assim como contratos e convênios firmados, além de serem mais ágeis, tragam maior segurança jurídica para a empresa”*.

Ações de zeladoria.

Em agosto de 2022 a Cesama executou ações de zeladoria em quatro reservatórios que ficam nos bairros Santa Amélia, Milho Branco, São Pedro e Cidade do Sol, além da estação elevatória de água do bairro Fontesville e da Estação de Tratamento de Esgoto (ETE) Barbosa Lage. Os trabalhos tiveram início em julho daquele ano.

A iniciativa faz parte de um programa contínuo de zeladoria da empresa, que inclui intervenções na parte elétrica, telhados e pintura do seu patrimônio. O programa já executou a roçada de aproximadamente 150 unidades, além de sete cercamentos completos, incluindo a instalação de portões.



Responsabilidade social

Firmes em nosso compromisso com o bem estar da população de Juiz de Fora, reforçando a atuação social da Cesama nas comunidades, desempenhamos um importante papel nas ações solidárias instituídas pela Prefeitura de Juiz de Fora, além de atuar proativamente no desenvolvimento de campanhas para beneficiar a sociedade, principalmente em um momento que os cidadãos ainda sentem os efeitos econômicos da pandemia da COVID-19.

As questões ambientais, sociais e de governança, que nos últimos tempos têm ganhado maior visibilidade, é cada vez mais uma realidade para todas as empresas, independente do setor em que estão inseridas. Esses aspectos indicam solidez, melhor reputação e resiliência, diante de um cenário econômico, regulatório e político repleto de vulnerabilidade e incertezas. As principais ações sociais protagonizadas pela Cesama no período seguem descritas neste relatório.

DESCONTOS PARA OS ATINGIDOS PELAS CHUVAS

Em virtude das fortes chuvas que ocorreram no início do ano na cidade, a Cesama concedeu desconto nas tarifas de água e esgoto para usuários atingidos pelas precipitações.

No mês de janeiro, a cobrança foi feita pela média dos últimos 12 meses para consumidores residenciais, comerciais e industriais das áreas afetadas, conforme relação de ruas encaminhadas pela Defesa Civil, em especial, dos bairros Santa Luzia, Industrial e Igrejinha. A medida buscou minimizar os impactos financeiros para esses usuários, que, em virtude das enchentes, tiveram um consumo de água maior por conta da limpeza dos imóveis.

MAIS FAMÍLIAS BENEFICIADAS COM A TARIFA SOCIAL

Buscando ampliar o benefício foram incluídas 1.498 novas famílias como beneficiárias da Tarifa Social, que concede um desconto de 50% nas contas de água e esgoto. Isso foi possível após um esforço conjunto entre a Cesama e Secretaria de Assistência Social (SAS), por meio do cruzamento de dados de usuários da companhia e de inscritos no Programa CadÚnico. O desconto teve início em abril de 2022 e incide sobre as contas emitidas a partir daquela data, representando um alívio no bolso dessas famílias.

A prefeita de Juiz de Fora, Margarida Salomão, destacou que, sendo uma empresa 100% pública e municipal, é justo que a Cesama priorize, entre suas finalidades, garantir à população seus direitos. “A população inscrita no CadÚnico, mais vulnerável, que tem mais dificuldade de acessar seus direitos sociais, inclusive os serviços de água e esgoto, deve, de fato, ser beneficiada pela Tarifa Social. Estamos muito felizes que a companhia esteja cumprindo seu dever e eu cumprimento a direção da empresa, na pessoa do professor Júlio Teixeira, certos de que prosseguiremos avançando rumo à universalização do saneamento em Juiz de Fora, tal como previsto constitucionalmente”.

DOAÇÃO DE CESTAS BÁSICAS

A Cesama realizou a doação de 500 cestas básicas à Secretaria Especial de Direitos Humanos (SEDH) da Prefeitura de Juiz de Fora. Essas doações foram entregues de forma integrada com o “Mesa da Cidadania - Espaço de Articulação e Integração das Ações de Combate à Fome”. Integram o projeto instituições assistenciais, órgãos públicos, setores empresariais e do comércio. O objetivo é atuar conjuntamente e de maneira mais otimizada e articulada, de forma a suprir demandas emergenciais no combate à fome.

O Diretor-Presidente da Cesama, Júlio César Teixeira, destacou que a ação ocorreu em um momento importante, no qual muitas instituições apresentaram uma queda no número de doações, em função da crise econômica no país. “Com esse gesto, queremos também incentivar outras empresas a contribuírem com essas entidades. Nos últimos meses, temos visto um aumento no número de pessoas em situação de vulnerabilidade social com o crescimento da fome. Desta forma, a companhia decidiu reforçar o seu compromisso junto à sociedade, dentro da estratégia ‘Environmental, Social and Governance’ (ESG), com a qual a Cesama está comprometida”, avaliou.



Governança, Estrutura e Integridade

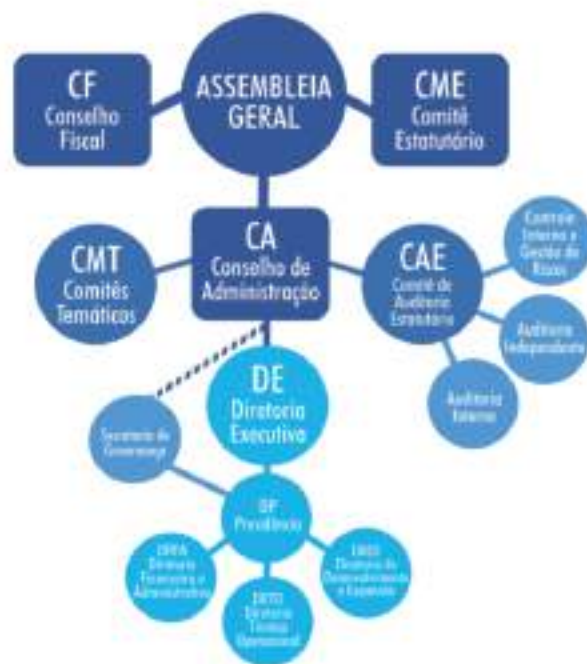
A Cesama é administrada pelo Conselho de Administração, órgão de deliberação colegiado responsável pela orientação superior da companhia, e pela Diretoria Executiva, que exerce suas atribuições a fim de assegurar que o funcionamento da empresa está alinhado aos objetivos definidos pelo Conselho.

O Diretor-Presidente tem o papel de coordenar as atividades da Diretoria Executiva bem como a gestão ordinária da Cesama, incluindo a implementação das diretrizes e o cumprimento das deliberações tomadas pela Assembleia Geral, pelo Conselho de Administração e pela Diretoria Executiva.

As unidades administrativas que compõem a estrutura da companhia são subordinadas ao Presidente e aos Diretores, exercendo as atividades afins a cada área de competência.

As instâncias internas de apoio à governança são a Secretaria de Governança, a Auditoria Interna e a Gestão de Riscos e Controle Interno.

A estrutura de governança da Cesama segue representada na figura a seguir:



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.



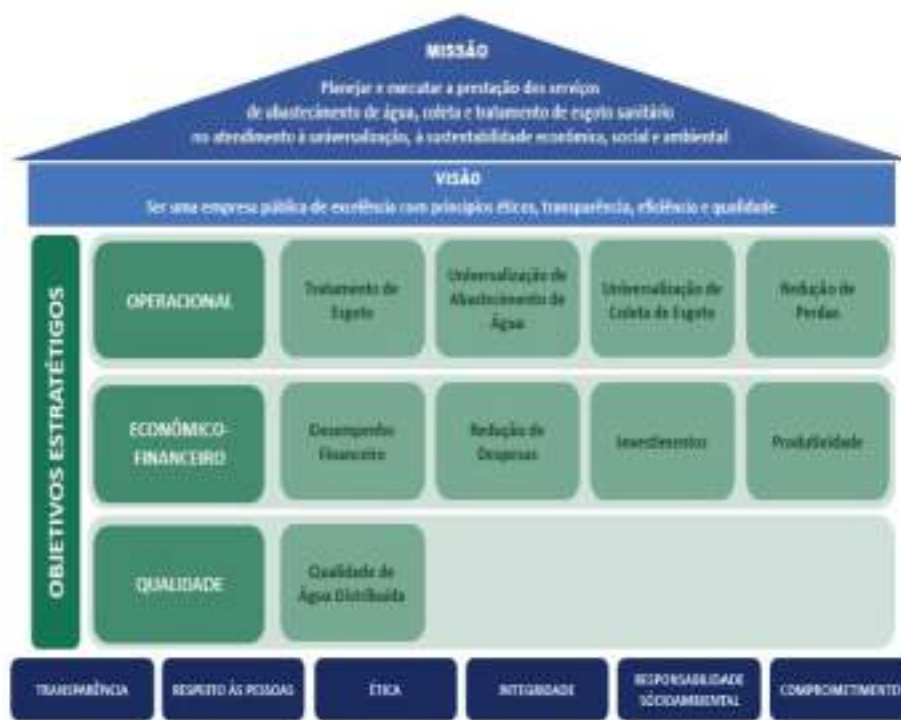
Plano Estratégico

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, reformulamos nosso Plano Estratégico a fim de permitir que tenhamos padrões de comparação com outros prestadores de mesmo porte e natureza jurídica.

A apuração dos indicadores do novo Plano Estratégico da companhia é realizado pela Assessoria de Planejamento Estratégico e Controladoria, a quem compete disponibilizar as informações nos quadros de “Gestão à Vista” disponibilizados nas unidades da Cesama e na Intranet.

Por meio do Plano Estratégico conseguimos visualizar de forma mais clara os objetivos da companhia, tornando mais ágil e racional a tomada de decisões, reduzindo desperdício e retrabalho, além de proporcionar ganhos de produtividade e qualidade em nossas entregas.

Foram mantidas a visão, a missão e os valores, construídos de forma compartilhada com os empregados da companhia. O mapa estratégico da Cesama está representado a seguir:



NOSSOS RECURSOS

PESSOAS

Encerramos 2022 com um quadro de pessoal composto por 457 empregados efetivos considerando a reposição das vacâncias, decorrentes principalmente de aposentadorias, por meio da admissão de 28 aprovados no Concurso Público n. 001/21.

Apesar da redução do nosso quadro de empregados ao longo dos anos, e do aumento de atividades e responsabilidades, temos conseguido manter a qualidade da prestação dos serviços à população de Juiz de Fora. Para isso, investimos no aprimoramento dos instrumentos de gestão e governança, na capacitação dos nossos empregados e na contratação de serviços para suporte às atividades fim da companhia.

Despesa de pessoal e remuneração

Em 2022 tivemos um gasto total de R\$75.798.862,90 com despesas de pessoas. O aumento da despesa em relação à 2021, quando foram gastos R\$66.073.788,32, foi motivado, principalmente, pelo crescimento vegetativo da folha de pagamento e pela recomposição salarial determinada por Acordo Coletivo de Trabalho.

Nossos empregados recebem, além do salário, uma cesta de benefícios composta por: vale alimentação / refeição, planos de saúde e odontológico, prêmio assiduidade, incentivo a melhoria de educação formal, remuneração variável e seguro de vida em grupo. Estes benefícios encontram-se regulamentados nos Planos de Cargos e Salários e por Acordo Coletivo de Trabalho.

Outros benefícios são fornecidos pela empresa e possuem caráter sazonal, tais como a cesta de natal, concedida ao final do ano, e o auxílio escolar, que tem como público alvo os empregados e/ou seus dependentes, matriculados em cursos regulares de nível médio, técnico, superior ou especialização. Os empregados também podem optar por aderir ao Plano de Previdência Privada oferecido pela companhia.

O Portal da Transparência, mantido pela Prefeitura de Juiz de Fora, dispõe de informações detalhadas sobre a remuneração dos empregados e servidores públicos municipais.



Recursos Financeiros

Nossos serviços são remunerados sob a forma de tarifas, definidas pela agência reguladora. O cálculo das tarifas considera os custos globais incorridos pela companhia na sua área de atuação, em nível considerado eficiente pela agência reguladora, devendo assegurar o equilíbrio econômico-financeiro da empresa e a preservação dos aspectos sociais dos serviços, conforme previsto na legislação.

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

Para as famílias de baixa renda oferecemos a Tarifa Social, benefício que reduz as faturas dos serviços de água e esgoto em 50%.

ORÇAMENTO EMPRESARIAL

Anualmente os administradores discutem e aprovam o orçamento da companhia para aquele exercício. A peça orçamentária sintetiza a definição das prioridades de gastos da empresa bem como os recursos necessários para custear essas prioridades.

Em 2022, nossa receita realizada totalizou R\$270.408.640,00, enquanto as despesas totalizaram R\$217.813.258.

O acompanhamento do orçamento empresarial é realizado de forma conjunta com o corpo gerencial da companhia e exerce importante papel na busca de diretrizes estratégicas bem como na alocação de recursos financeiros.

NOSSOS RESULTADOS

Resultado econômico-financeiro

As demonstrações financeiras da Cesama compreendem os seguintes relatórios: Balanço Patrimonial; Demonstração do Fluxo de Caixa, Demonstração do Patrimônio Líquido, Demonstração do Resultado do Exercício e Demonstração do Valor Adicionado. As demonstrações são elaboradas de acordo com a Lei n. 6.404/76 e as Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC).

O resultado da Cesama é apurado pelo regime de competência e abrange o período de 1º de janeiro a 31 de dezembro. O resultado em 2022 foi positivo, com um lucro líquido de R\$52.283 milhões.

INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Aplicações Financeiras: a companhia tem como prática histórica fazer aplicações de baixo risco. Essas aplicações são realizadas com o intuito de manter a valorização dos recursos, que são gerenciados em um 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 mensuradas 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.

Fornecedores: a companhia não financia compras com fornecedores e seus prazos médios de vencimento são de 30 dias, salvo nas situações dispostas na Política de Pagamento que contempla, dentre outros, a antecipação aos fornecedores.



COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA

Maria Helena Rodrigues Gomes
Presidente do Conselho de Administração

André Borges de Souza
Vice-Presidente do Conselho de Administração

Áurea Celeste Gouvêa
Conselheira

Leonel de Almeida Salmont
Conselheiro

Luís Cesário de Mendonça Lopes
Conselheiro

Renata Fernandes da Silva
Conselheira

Ricardo Batista dos Reis Souza
Conselheiro

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

O Capital subscrito da CESAMA, totalmente integralizado, é de R\$299.464.100,02 (duzentos e noventa e nove milhões quatrocentos e sessenta e quatro mil cem reais e dois centavos) dividido entre os sócios da seguinte forma: Prefeitura de Juiz de Fora, R\$299.434.153,61 (duzentos e noventa e nove milhões quatrocentos e trinta e quatro mil cento e cinquenta e três reais e sessenta e um centavos); e Departamento Municipal de Limpeza Urbana – DEMLURB, R\$29.946,41 (vinte e nove mil novecentos e quarenta e seis reais e quarenta e um centavos).



COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA
BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021

Valores Expresso em milhares de reais

	Nota	2022	2021		Nota	2022	2021
Ativo				Passivo			
Circulante				Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	103.872	46.609	Fornecedores e Empreiteiros	11	12.006	10.166
Recursos Vinculados	5	72.753	109.119	Empréstimos e Financiamentos	12	7.845	7.336
Contas a Receber de clientes	6	47.418	39.661	Impostos e Contribuições	13	2.222	2.089
Estoques de Materiais	8	5.469	6.176	Obrigações Trabalhistas e Sociais	14	9.947	7.897
Impostos a Recuperar	4	9.828	5.885	Dividendos e JSCP	20	14.132	14.852
Outros Ativos	7	1.738	1.761	Outros Passivos	15	8.417	5.774
Total do Ativo circulante		241.078	209.211	Total do Passivo circulante		54.570	48.115
Não Circulante				Não Circulante			
Realizável Longo Prazo		4.382	4.186	Fornecedores e Empreiteiros		889	680
Depósitos Judiciais	17	1.027	353	Empréstimos e Financiamentos	12	46.669	36.106
Outros Valores Realizáveis	7	3.355	3.833	Impostos e Contribuições	13	126.998	111.851
Imobilizado	9	402.000	363.218	Obrigações por cessão de uso	16	1.985	1.985
Intangível	10	6.058	4.984	Provisão Para Contingências	17	6.823	5.587
Investimentos		30					
Total do Ativo não circulante		412.439	372.388	Total do Passivo não circulante		183.363	156.209
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO	21		
				Capital Social		299.464	299.464
				Reserva de Capital		1.416	1.416
				Reserva de Legal		19.569	17.375
				Reserva P/Planos de Investimentos		74.884	40.240
				Reserva de Incentivo Fiscal		6.435	4.684
				Ajuste de Avaliação Patrimonial		13.846	14.096
				Total do patrimônio líquido		415.615	377.275
Total do Ativo		653.517	581.599	Total do Passivo e Patrimônio Líquido		653.547	581.599

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
Valores Expresso em milhares de reais

Nota	Capital Social	Reserva de Capital	Reservas de Lucros			Ajuste de Avaliação Patrimonial	Lucros/Pejuízos acumulados	Total
			Legal	investimentos	Reserva de Incentivo Fiscal			
Saldo em 31 de dezembro de 2020	161.000	1.416	15.536	138.464	4.684	14.345	0	335.446
Aumento de Capital	138.464	-	-	(138.464)	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	-	56.328	56.328
Ajuste Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição Reserva Legal	-	-	1.839	-	-	-	(1.839)	-
Constituição da reserva de investimentos	-	-	-	40.240	-	-	(40.240)	-
Constituição da reserva de incentivos Fiscais	-	-	-	-	-	-	-	-
Reversão de Reserva de Investimentos	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos e juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	(14.250)	(14.250)
Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	(250)	-	(250)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	299.464	1.416	17.375	40.240	4.684	14.096	0	377.275
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	-	52.283	52.283
Ajuste Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-
Constituição Reserva Legal	-	-	2.194	-	-	-	(2.194)	-
Constituição da reserva de investimentos	-	-	-	34.644	-	-	(34.644)	-
Constituição da reserva de incentivos Fiscais	-	-	-	-	1.751	-	(1.751)	-
Reversão de Reserva de Investimentos	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos e juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	(13.694)	(13.694)
Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	(250)	-	(250)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	299.464	1.416	19.569	74.884	6.435	13.846	0	415.615

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras



COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA
DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

Valores Expresso em milhares de reais

	Nota	2022	2021
Receita Líquida	22	221.981	216.222
(-) Custos dos serviços prestados	23	<u>(73.653)</u>	<u>(68.614)</u>
Lucro Bruto		<u>148.328</u>	<u>147.608</u>
Despesas gerais	24	(4.009)	(473)
Despesas administrativas	24	(82.010)	(75.699)
Despesas Tributárias		(2.555)	(1.537)
Remuneração Diretores	24	(568)	(496)
Outras receitas (despesas) operacionais líquidas		2.158	5.649
		<u>(86.984)</u>	<u>(72.555)</u>
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras e impostos		61.345	75.052
Resultado Financeiro	25	<u>13.350</u>	<u>2.958</u>
Resultado Antes dos impostos		74.695	78.010
Imposto de Renda		(15.171)	(15.252)
Contribuição Social	26	<u>(5.483)</u>	<u>(5.512)</u>
Resultado Antes das Participações		<u>54.040</u>	<u>57.245</u>
Participações		(1.757)	(917)
		<u>52.283</u>	<u>56.328</u>
Juros S/Capital Próprio		(13.694)	(14.250)
Lucro Por Ações		0,32	0,35

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (METODO INDIRETO)
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021
Valores Expresso em milhares de reais

	2022	2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Resultado do Exercício	52.283	56.328
Ajustes do resultado do exercício	14.792	13.866
Depreciação, amortizações	13.247	12.458
Provisões P/Contingências	1.236	141
Realização de Avaliação Patrimonial	(274)	(274)
Variação Monetária Financiamento (passiva)	639	1.417
Resultado Baixa Imobilizado	(55)	124
Receita Venda Imobilizado	(72)	(6)
Custo Baixa imobilizado	16	130
Redução (aumento) nos ativos:		
Contas a receber de clientes	(13.052)	(3.166)
Estoques	706	(1.839)
Impostos a recuperar	(3.943)	(712)
Outras contas a receber	501	(351)
Depositos Judiciais	(673)	(67)
Aumento (redução) nos passivos:	-	-
Contas a pagar a fornecedores e empreiteiros	2.049	1.053
Salários provisões e encargos	2.049	620
Impostos e contribuições a recolher	15.280	17.358
Outros	2.643	(30)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	72.635	83.059
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de ativo imobilizado	(53.356)	(66.027)
Recebimento de venda do imobilizado	72	6
Novos Intangíveis	-	-
Caixa líquido proveniente das atividades de investimentos	(53.284)	(66.021)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Novos Financiamentos	29.388	27.793
Pagamentos Financiamentos	(13.429)	(7.720)
Dividendos e Juros s/ capital próprio	(14.414)	(12.041)
Caixa líquido proveniente das atividades de financiamentos	1.546	8.032
Aumento/Redução no caixa e equivalentes de caixa	20.897	25.071
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	155.728	130.657
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	176.625	155.728
Aumento/Redução no caixa e equivalente de caixa	20.897	25.071

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA
DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
Valores Expresso em milhares de reais

	2022	2021
RECEITAS	251.179	240.846
Provisão p/ crédito de liquidez duvidosa	1.236	(3.728)
Outras receitas	3.909	5.505
INSUMOS	74.004	64.529
Custo do serviços vendidos	14.981	12.292
Materiais, Energia, Serviços de terceiros e outros	56.745	51.075
Perda Recuperação de Ativos	1.215	973
Indenizações	1.062	189
VALOR ADICIONADO BRUTO	177.175	176.318
RETENÇÕES	14.483	12.317
Depreciações,	13.206	12.418
Amortizações	41	41
Contingências	1.236	(141)
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	162.692	164.001
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	22.475	8.524
Receita Financeira	22.475	8.524
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	185.167	172.525
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	185.167	172.525
Pessoal	63.761	54.951
Remuneração Direta	48.077	40.786
FGTS	4.434	4.167
Benefícios	11.251	9.998
Governo	60.984	56.539
Federal	59.365	55.007
Estadual	1.619	1.422
Municipal	-	111
Remuneração Capital de Terceiros	8.139	4.706
Despesas Financeiras	6.770	3.481
Alugueis	1.369	1.225
Remuneração Capital Próprio	52.283	56.328
Juros sobre capital próprio e dividendos	13.694	14.250
Lucros Retido	38.589	42.079

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



Companhia de Saneamento Municipal -CESAMA

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(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 ARISB – Agência reguladora Intermunicipal de Saneamento Básico de Minas Gerais.

Guerra na Ucrânia

A invasão da Ucrânia pela Rússia, na última semana do mês de fevereiro de 2022, causou forte reação nos preços dos ativos globais, suscitando dúvidas sobre o impacto que virá nas economias mundiais e os efeitos inflacionários advindos de um choque de commodities.

Como a Rússia é a grande fornecedora de petróleo e gás natural para a União Europeia, sanções sobre as exportações da Rússia tendem a elevar o preço do petróleo e gás natural. A elevação dos preços agrícolas, como o trigo e o milho, deve pressionar também os insumos agrícolas nos mercados, e de alguma forma causar desaceleração das economias mundiais e alta da inflação.

O Banco de Compensações Internacionais (BIS), espécie de banco dos bancos centrais, constata que a economia global enfrenta neste momento uma incerteza generalizada e que os desafios dos Bancos Centrais se tornaram mais complexos, inclusive considerando que sanções tão abrangentes nunca foram aplicadas a um país tão interconectado na economia mundial como a Rússia.

Em função das incertezas acerca do conflito, analistas acreditam que o mercado europeu possivelmente seja o mais prejudicado e, diante da importância dos russos na produção de gás e petróleo, estimam que os efeitos devem ser mais inflacionários. A Companhia está monitorando atentamente as repercussões desse conflito e seus impactos na economia mundial e brasileira, e no mercado em que atua.

2. Base de elaboração e apresentação

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, pronunciamentos, interpretações e orientações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPC"), em linha com as normas IFRS emitidas pelo International Accounting Standards Board – IASB e as Normas Brasileiras de Contabilidade emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico, exceto quando indicado de outra forma, conforme descrito nas práticas contábeis a seguir. O custo histórico é baseado no valor das contraprestações pagas em troca de ativos ou passivos – NBC TG EC item 6.25.

A Administração declara que todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas e correspondem as utilizadas pela Administração na sua gestão.

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.



2.1. Reapresentação das demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021

Foi identificado pela Companhia a necessidade de reapresentação do saldo de contas a receber, pois naquela data o saldo não apresentava o valor de R\$ 5.296 mil que só foi observado na migração para o novo sistema de faturamento

Os saldos das contas afetadas pelos ajustes no balanço patrimonial, na demonstração de resultado, na demonstração do resultado abrangente, na demonstração das mutações do patrimônio líquido, na demonstração dos fluxos de caixa e na demonstração do valor adicionado, em 31 de dezembro de 2021, estão sendo demonstrados a seguir (em R\$ mil):

BALANÇO PATRIMONIAL

	2021		
	Originalmente apresentado	Reclassificação	Reapresentado
ATIVO			
CIRCULANTE			
Contas a receber de cliente	34.366	5.296	39.662
Total do Ativo Circulante	203.915	5.296	209.211
TOTAL DO ATIVO	576.303	5.296	581.599
	2021		
	Originalmente apresentado	Reclassificação	Reapresentado
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Reserva P/Planos de Investimentos	34.944	5.296	40.240
Total do Patrimônio Líquido	371.980	5.296	377.276
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	576.303	5.296	581.599

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

	2021		
	Originalmente apresentado	Reclassificação	Reapresentado
Outras Receitas (Despesas) Operacionais Líquidas	354	5.296	5.650
	(77.851)	5.296	(72.555)
Lucro Antes das Receitas (Despesas) Financeiras e Impostos	69.757	5.296	75.053
Lucro Antes do impostos	72.715	5.296	78.011
Resultado Antes das Participações	51.950	5.296	57.246
Resultado do Exercício	51.034	5.296	56.330

DRA

	2021		
	Originalmente apresentado	Reclassificação	Reapresentado
Lucro (ou Prejuízo) do exercício	51.034	5.296	56.330
Total do resultado abrangente do exercício	51.034	5.296	56.330

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.



DMPL

	2021		
	Investimentos	Lucros acumulados	patrimônio líquido
Lucro líquido do exercício (Inicialmente apresentado)		51.034	51.034
Constituição de Reserva de Investimento (Iniciamente Apresentado)	34.944	(34.944)	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (Inicialmente apresentado)	173.408	-	371.980
Reapresentação devido a mudança de software de faturamento			5.296

	2021		
	Investimentos	Lucros acumulados	patrimônio líquido
Lucro líquido do exercício (Reapresentado)		56.330	56.330
Constituição de Reserva de Investimento (Reapresentado)	40.240	(40.240)	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (Inicialmente apresentado)	178.704	-	377.276

DFC

	2021		
	Originalmente apresentado	Reclassificação	Reapresentado
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Resultado do Exercício	51.034	5.296	56.330
Redução (aumento) nos ativos			
Contas a receber de clientes	2.130	(5.296)	(3.166)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	83.059	-	83.059

DVA

	2021		
	Originalmente apresentado	Reclassificação	Reapresentado
Receitas	235.551	5.296	240.847
Outras Receitas	210	5.296	5.506
Valor Adicionado Bruto	171.022	5.296	176.318
Valor Adicionado Líquido Produzido pela Entidade	158.704	5.296	164.000
Valor Adicionado Total a Distribuir	167.228	5.296	172.524
Distribuição do Valor adicionado	167.228	5.296	172.524
Remuneração de Capital Próprio	51.032	5.296	56.328
Lucros Retidos	36.783	5.296	42.079

Nota nº 05 - Créditos e Contas a receber de usuários

	2021		
	Originalmente apresentado	Reclassificação	Reapresentado
Valores a receber de usuários Fatura	49.537	5.296	54.832
TOTAL CONTAS A RECEBER	51.094	5.296	56.390
	51.094	5.296	56.390

	2021		
	Originalmente apresentado	Reclassificação	Reapresentado
Vencidos acima de 180 dias	23.273	5.296	28.569
	49.537	5.296	54.832

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.

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, 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.

b) **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 perda estimadas em créditos de liquidação duvidosa. Uma perda estimada em crédito 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.

Durante o exercício financeiro de 2022, a Companhia realizou a mudança do sistema comercial, com o objetivo de aprimorar os controles no contas a receber, visto que o sistema anterior utilizado, possui uma linguagem de sistema de difícil acesso e em desuso no mercado. Quando da migração entre os sistemas, identificamos que os parcelamentos realizados anteriormente não eram contemplados nos relatórios anteriores, com isto estes valores não estavam sendo evidenciados na contabilidade. Diante disso, prezando pela transparência das demonstrações contábeis da Companhia, e após análise dos valores (faturas e parcelamentos) apuramos uma diferença no montante de R\$ 5.296 mil, a qual realizamos o ajuste necessário nas contas contábeis (contas a receber, parcelamento e lucros e prejuízos acumulado), tal ajuste impactou na rerepresentação das demonstrações contábeis de 2021 demonstrado na nota explicativa 2.1, com o objetivo de assegurar a comparabilidade entre os períodos.

c) **Perdas Estimadas em crédito de liquidação duvidosa:**

A estimativa de perda em créditos de liquidez duvidosa – EPCLD foi apurada com base no relatório das contas em aberto de clientes, por idade (vencimento), neste relatório atribuímos peso por faixa de vencimento (30 em 30), para o cálculo da média ponderada das pendências dos últimos 10 anos, sendo a faixa com até 30 dias de vencimento peso 1, as demais faixas acréscimo de 1 dígito, e a faixa acima de 180 dias o maior peso, portanto a média ponderada apurada foi de R\$ 8.603.685,07.

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

Para definição dos pesos atribuídos a cada faixa de vencimento, consideramos o histórico dos atrasos e concluímos que quanto maior for o período em atraso, maior a dificuldade no recebimento, portanto a faixa com vencimento acima de 180 dias recebeu o peso 7.

Já para os parcelamentos utilizamos o período deste 2008, sendo os pesos atribuídos com base no ano do parcelamento, onde o ano mais recente peso 1 e o ano mais antigo peso 15, apurando a média ponderada de R\$ 4.869.149,79, totalizando a EPCLD em R\$ 13.472.834,86. (cálculo e fórmula demonstrados abaixo):

Créditos a Receber - Faturas					
Idade	Quantidade	Valor	Prescrito	Valor líquido	Peso
A VENCER	72.609	9.349.970,49		9.349.970,49	0
1 - 30	52.246	6.068.035,61		6.068.035,61	1
31 - 60	20.608	2.653.905,45		2.653.905,45	2
61 - 90	10.332	1.681.425,63		1.681.425,63	3
91 - 120	7.919	1.173.946,04		1.173.946,04	4
121 - 150	6.169	742.944,77		742.944,77	5
151 - 180	5.253	661.758,13		661.758,13	6
> 180	373.034	40.142.577,55	9.804.574,45	30.338.003,10	7
TOTAL	548.170	62.474.563,67		52.669.989,22	

Média Ponderada	8.613.114,35
-----------------	--------------

Créditos a receber - Parcelamento								
Ano Negociação	Qtde Matrículas	Plano Min	Plano Max	Dt Prev Início	Dt Prev Fim	Valor Parcelas R\$	Qtde Parcelas	Peso
2008	2	240	332	01/12/2022	01/04/2036	52.998,44	230	15
2009	1	350	350	01/12/2022	01/04/2038	3.701,85	370	14
2010	3	150	180	01/12/2022	01/07/2025	1.293,44	84	13
2011	1	210	210	01/12/2022	01/12/2028	5.627,57	146	12
2012	6	99	235	01/12/2022	01/03/2032	12.731,80	480	11
2013	5	120	243	01/12/2022	01/04/2033	10.877,45	505	10
2014	7	100	200	01/12/2022	01/01/2032	34.403,42	482	9
2015	16	90	478	01/11/2022	01/12/2054	74.062,05	1.581	8
2016	2	90	100	01/12/2022	01/12/2024	3.849,18	68	7
2017	2	120	200	01/12/2022	01/07/2033	1.850,31	179	6
2018	98	50	74	01/11/2022	01/11/2024	50.992,29	959	5
2019	243	36	400	01/11/2022	01/12/2052	202.620,09	4.725	4
2020	833	24	230	01/11/2022	01/05/2034	973.626,00	22.645	3
2021	1521	12	90	01/11/2022	01/06/2028	2.095.289,94	49.781	2
2022	2310	1	60	01/09/2022	01/11/2027	4.915.806,36	71.089	1
TOTAL	5050					8.439.730,19	153.324	

Média Ponderada	4.869.149,79
-----------------	--------------

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 do sistema de água e esgoto, 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 são calculadas de acordo com o método linear, levando em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens e às taxas de depreciação referidas na nota 09. Em março de 2022 a Companhia iniciou os trabalhos referente aos testes de recuperabilidade dos ativos, com previsão de conclusão no primeiro trimestre de 2023.

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 10.

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, atendimento à universalização, à sustentabilidade econômica, social e ambiental.

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, sendo os valores registrados deduzidos 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, as férias, os 13º salários 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, e registrando diretamente no resultado em contrapartida com o passivo não circulante, no período de 2010 a 2022 o montante registrado totaliza R\$ 125.626 mil.

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

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 f

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



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, estimativa de perdas em créditos de liquidação 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:

- Estimativa de perdas em 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 juros e multa quando ocorrem pagamentos das faturas com atraso.

O CPC 47 / NBC TG 47 - Receita de Contrato com Cliente estabelece que é reconhecimento das receitas deve ser realizado com base nos contratos firmados com clientes em um processo de cinco etapas: identificação do contrato, identificação das obrigações do contrato, definição do preço, alocação do preço às obrigações de performance e cumprimento dessas obrigações. Esta norma não trouxe impactos significativos na apropriação da receita da Companhia em função da natureza dos serviços prestados.

o) Instrumentos financeiros

Aplicações Financeira: A Companhia tem como prática 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 a NBC TG 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 pela NBC TG 47. O ativo é classificado e mensurado pelo custo amortizado pois gera fluxos de caixa 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.

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.

Fornecedores: Os contratos com seus fornecedores para a aquisição de materiais e serviços são pagos com 30 dias após o aceite, prazo este previsto na política de pagamento da CESAMA. 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 do pagamento aos fornecedores.

p) Arrendamentos

A companhia avaliou os impactos na aplicação inicial do NBC TG 06 (R3) sobre as demonstrações financeiras, identificando e separando os contratos que são isentos de reconhecimento (curto prazo, baixo valor) e os demais que atendem aos artigos da norma. Sendo os isentos registrados como despesa e os demais como Ativo de Arrendamento (direito de uso relativo a veículos arrendados) com saldo líquido de R\$ 1.077 mil e R\$ 205 mil em 2022 e 2021, respectivamente.

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 aplicando as taxas sobre o valor 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 Específicas 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 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.

Em 2022 a Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento Básico de Minas Gerais – ARISB, realizou o novo estudo tarifário da CESAMA através da Nota Técnica 179/2022, recomendando a extinção das contas de destinação específica, pois as atividades da destinação específica comporão a Receita Requerida e, conseqüentemente, terão a sua continuidade assegurada pela Companhia.

4. Caixa e equivalentes de caixa

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

	Livre Gestão		Vinculadas		Total	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Banco	1.859	963	1.660	727	3.518	1.690
Aplicações financeiras	103.872	45.645	71.093	108.393	174.965	154.038
	<u>105.731</u>	<u>46.609</u>	<u>72.753</u>	<u>109.119</u>	<u>178.483</u>	<u>155.728</u>

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

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.



	31/12/2022	31/12/2021
		Reapresentado
Valores a receber de usuários Fatura	49.996	54.833
Parcelamento usuários	8.440	0
Valores a receber partes relacionadas	1.869	1.777
Valores a receber para Fundo Municipal de Saneamento (2)	805	0
Usuários não identificados (1)	(209)	(219)
Total Contas a Receber	60.900	56.390
(-) Perdas estimadas com crédito de liquidação duvidosa	(13.482)	(16.728)
	47.418	39.662

- (1) A conta "usuários não identificados" representa valores recebidos no banco ainda não baixados no sistema da Companhia.
- (2) Os valores a receber partes relacionadas correspondem a créditos a receber das faturas de água e esgoto da Prefeitura de Juiz de Fora (acionista). Já os valores a receber para o Fundo Municipal de Saneamento estão previstos na Lei Municipal nº 14.290 de 19 de novembro de 2021 e Decreto 14.928 de 17 de dezembro de 2021.

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

	31/12/2022	31/12/2021
		Reapresentado
Avencer	9.350	8.176
Vencidos até 30 dias	6.068	11.441
Vencidos de 31 a 60 dias	2.654	3.115
Vencidos de 61 a 90 dias	1.681	1.261
Vencidos de 91 a 120 dias	1.174	993
Vencidos de 121 a 150 dias	743	699
Vencidos de 151 a 180 dias	662	579
	30.338	28.569
	52.670	54.833
Parcelamentos		31/12/2022
2008		53
2009		4
2010		1
2011		6
2012		13
2013		11
2014		34
2015		74
2016		4
2017		2
2018		51
2019		203
2020		974
2021		2.096
2022		4.916
		8.440
total		61.110

Conforme nota explicativa 21.7, a Companhia ajustou, em 2022, seus saldos de contas a receber, após identificação de erro quando da migração de *software* de faturamento

5.1. Contas a receber de partes relacionadas

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

	31/12/2022	31/12/2021
Prefeitura de Juiz de Fora	1.868	1.762
Departamento Municipal de Limpeza Urbana	1	14
	1.869	1.776

6. Estoque de materiais

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

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.

[Handwritten signatures and initials]



6. Estoque de materiais

	31/12/2022	31/12/2021
Material Escritório	72	58
Material de Limpeza e Conservação	16	18
Equipamento de Segurança	32	30
Pecas e Acessórios para veículos	4	6
Produtos Químicos	450	500
Ferramentas	34	27
Material Utilizado na manutenção (a)	4.443	5.129
Uniformes	50	47
Materiais para consumo	368	44
Materiais para usinagem	-	318
	5.469	6.176

(a) Os estoques de material utilizado na manutenção referem-se basicamente materiais hidráulicos, elétricos e material de construção civil, utilizados 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:

Outros ativos

	31/12/2022	31/12/2021
Adiantamento a Terceiros	1.474	1.516
Adiantamento Empregados	188	192
Convênio a Receber	65	48
Despesas Antecipada	6	0
Outros Créditos	4	4
	1.737	1.761

7.2 Não Circulante

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

	31/12/2022	31/12/2021
Tributos a recuperar	3.043	3.685
Garantias de Financiamento	165	0
Outros Créditos	82	82
Despesas antecipadas	65	66
	3.355	3.833

8. Impostos a recuperar

Os impostos a recuperar podem ser assim demonstrados:

	30/09/2022	31/12/2021
IRRF s/ aplicações	7.180	3.910
Pasep e Cofins	2	2
Impostos e Contribuições s/conta água/esgoto	1	1
Antecipação de imposto de renda	998	865
Antecipação de contribuição social	1.599	1.059
INSS	48	48
	9.828	5.885

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.

Handwritten signatures and initials in blue ink.

9. Imobilizado

	Taxas anuais de depreciação %	31/12/2022			31/12/2021
		Depreciação			Total líquido
		Custo	Acumulada	Total líquido	
Terrenos		1.665	0	1.665	1.665
Edificações	4	12.451	(11.732)	719	833
Valor Justo de Edificações	1,43	19.058	(3.827)	15.231	15.503
Veículos	20	3.426	(3.301)	125	50
Arrendamento de Veículos		1.781	(704)	1.077	206
Máquinas equipamentos	10	8.407	(8.163)	244	306
Ferramentas	20	124	(124)	0	0
Móveis e Utensílios	10	716	(574)	142	122
Equipamentos Informática	10	1.192	(262)	930	574
Sistema de Água	4	213.190	(105.735)	107.455	99.464
Sistema de Esgoto	4	98.560	(49.826)	48.734	43.201
Inv ersões Fixas		247	0	247	247
Instalações Investimento Incentivado	4	76.280	(10.463)	65.817	64.377
Obras em Execução Investimento Incentivado		63.628	0	63.628	55.391
Obras em Execução		95.138	0	95.138	80.381
Benfeitorias em Terceiros	10	1.830	(982)	848	898
		597.693	-195.693	402.000	363.218

As contas Instalações investimento incentivado e obras em execução investimento incentivado foram criadas pela Agência Reguladora com o objetivo de agrupar os investimentos que devam ter um tratamento regulatório diferenciado.



9.1. Movimentação do custo

	Taxas anuais de depreciação %	31/12/2002	Adições	Baixas	Crédito PIS COFINS	31/12/2021
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	3.426	82	0	0	3.344
Arrendamento de Veículos		1.781	1.781	-1214	0	1.214
Máquinas equipamentos	10	8.407	54	0	0	8.353
Ferramentas	20	124	0	0	0	124
Móveis e Utensílios	10	716	49	(1)	0	668
Equipamentos de Informática	10	1.192	432	0	0	760
Sistema de Água	4	213.190	14.642	0	0	198.548
Sistema de Esgoto	4	98.560	8.695	0	0	89.865
Investimentos Fixos		247	0	0	0	247
Instalações Investimento Incentivado	4	76.280	4.627	0	0	71.653
Obras em Execução investimento incentivado ^a		63.628	8.237	0	0	55.391
Obras em Execução ^a	10	95.138	14.757	0	0	80.381
Benfeitorias em Terceiros		1.830	0	0	0	1.830
Total Custo		597.693	53.356	-1.215	0	545.552
Depreciação Acumulada						
Edificações		(11.732)	(114)	0	0	(11.618)
Valor Justo Edificações		(3.827)	(272)	0	0	(3.555)
Veículos		(3.301)	(7)	0	0	(3.294)
Arrendamento de Veículos		(704)	(893)	1197	0	(1.008)
Máquinas equipamentos		(8.163)	(116)	0	0	(8.047)
Ferramentas		(124)	0	0	0	(124)
Móveis e Utensílios		(574)	(28)	0	0	(546)
Equipamentos de Informática		(262)	(76)	0	0	(186)
Sistema de Água		(105.735)	(6.651)	0	0	(99.084)
Sistema de Esgoto		(49.826)	(3.162)	0	0	(46.664)
Benfeitorias em Terceiros		(982)	(50)	0	0	(932)
Depreciação Investimento Incentivado		(10.463)	(3.187)	0	0	(7.276)
Total da Depreciação		(195.693)	(14.556)	1.197	0	(182.334)
Total Líquido		402.000	38.800	(18)	0	363.218

- (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 ocorridas no exercício de 2022, referem-se ao encerramento do contrato de arrendamento de veículos.

10. Intangível

10.1. Composição dos saldos

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

	Taxas anuais de amortização	31/12/2022	31/12/2021
Rede Mista Esgoto e Água Pluvial	4	1.070	1.070
Concessões de Uso		1.984	1.984
Programa de Informática	10	939	939
Licença Utilização		1.117	0
Desenvolvimento Software		1.938	1.938
Total custo		7.048	5.931
Amortização acumulada			
Rede Mista Esgoto e Água Pluvial		(886)	(865)
Programa de Informática		(104)	(82)
Total amortização		(990)	(947)
Total líquido		6.058	4.984

Somente as redes mistas de esgoto e água pluvial e o programa de informática estão sendo amortizados. Os demais ativos intangíveis são de vida útil indefinida, pois não existe um limite previsível para o período durante o qual o ativo deverá gerar fluxos de caixa líquidos positivos para a Companhia, conforme NBC TG 04 (R3) - Ativo Intangível.

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 amortização	31/12/2022	Adições	Baixas	31/12/2021
Rede Mista Esgoto e Água Pluvial		1.070	0	0	1.070
Concessões de Uso		1.984	0	0	1.984
Programa de Informática		939	0	0	939
Licença de Utilização		1.117	1.117	0	0
Desenvolvimento Software		1.938	0	0	1.938
Total custo		7.048	1.117	0	5.931
Amortização acumulada					
Rede Mista Esgoto e Água Pluvial	4	(886)	-21	0	(865)
Programa de Informática	10	(104)	-22	0	(82)
Total Amortização		(990)	(43)	0	(947)
Total líquido		6.058	1.074	0	4.984

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:

	31/12/2022	31/12/2021
Fornecedor (b)	1.743	1.958
Empreiteiro (a)	9.120	7.881
Arrendamento Veículos	1.108	274
Seguros a Pagar	35	52
Total Curto Prazo	12.006	10.166
Fornecedores	889	680
total Longo Prazo	889	680
Total	12.895	10.846

(a) Empresas especializadas na execução de obras na área de saneamento. (b) registra apenas as obrigações com os fornecedores de materiais que são de estoque da CESAMA

12. Empréstimos e financiamentos

	31/12/2022			31/12/2021		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Em moeda nacional						
BDMG - 150.739/11	-	-	0	765	2.602	3.368
BDMG - 181638	-	-	0	4.479	4.946	9.425
CAIXA 0182288-92/07	218	1.486	1.704	273	1.592	1.865
CAIXA 0056597-36/18	2.427	31.183	33.610	1.818	26.966	28.784
CAIXA 26.4260.763.0000001/03	5.200	14.000	19.200			
	7.845	46.669	54.514	7.336	36.106	43.442

Em moeda nacional	Encargos	Período Inicial	Período Final	31/12/2022	31/12/2021
BDMG - 150.739/11	8% + IPCA	16/09/2011	16/09/2026	0	3.368
BDMG - 181638	7% + IPCA	20/04/2016	20/03/2024	0	9.425
CAIXA 0182288-92/07	6% + FGTS	28/12/2007	28/12/2030	1.704	1.865
CAIXA 0056597-36/18	9% + FGTS	31/03/2019	06/08/2038	33.610	28.784
CAIXA 26.4260.763.0000001/03	3% + CDI	29/01/2022	29/12/2026	19.200	
				54.514	43.442

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

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.



13. Impostos e contribuições a recolher

Os impostos e contribuições a recolher estão assim demonstrados:

	31/12/2022	31/12/2021
INSS retido na Fonte	164	135
ISS retido na Fonte	185	153
IRRF	668	536
PASEP	185	200
COFINS	871	933
Retenção Contribuição Lei 10.833	04	55
IRPJ	65	65
CSLL	0	12
Total Curto Prazo	2.222	2.089
IRPJ	125.626	110.454
CSLL	1.372	1.397
Total longo Prazo (a)	126.998	111.851
Total	129.220	113.940

14. Obrigações Trabalhistas e Sociais

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

	31/12/2022	31/12/2021
Salários	155	0
Participação resultado dos empregados	2.173	1.235
SENAI	12	11
Previdência Social	1.145	1.005
FGTS	537	328
Convênio Sesi	46	40
Convênio SENAI	30	27
Décimo Terceiro, Férias e Encargos	5.849	5.253
	9.947	7.897

15. Outros Passivos

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

	31/12/2022	31/12/2021
Depósito Judiciário	(6)	(7)
SENAI Treinamento (a)	95	83
SESI Assistência Social (a)	45	27
Cauções de terceiros (b)	79	79
Valores a restituir usuários (c)	4.792	4.601
Outros Consignados	4	17
Convênios para Serviços de Arrecadação - FMS	1.631	0
Outros Valores exigíveis (d)	1.777	975
Total Curto Prazo	8.417	5.774

a) representam os registros do convênio que a CESAMA tem com o SENAI e Sesi para repasse dos valores referente a terceiros que compõem a guia do INSS. (b) representam as garantias em dinheiro realizadas pelos fornecedores. (c) representam os valores pagos pelos clientes sem a devida identificação. (d) representam o conta corrente de outras obrigações que não se enquadram em fornecedores de estoque e nem empreiteiros.

16. Obrigações por Concessão de Uso

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

16. Obrigações por Concessão de Uso

	31/12/2022	31/12/2021
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.

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.



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	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Cível (a)	92	43	5.484	5.587
Trabalhista (b)	935	310	1.339	0
	1.027	353	6.823	5.587

Os detalhes sobre as provisões constituídas são como segue:

- 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.
- 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 2022 e de R\$ 43.523 mil, sendo as prováveis reconhecidas com contingência passiva, abaixo os processos divididos por categoria:

	Valores em R\$ mil			
	Provável	Possível	Remota	Total
Ações Cíveis	5.484	31.465	444	37.393
Ações Trabalhista	1.339	4.517	274	6.130
Total	6.823	35.982	718	43.523

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

- 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.
- 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, participação no resultado 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.

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.

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 dois tipos de risco: risco de taxa de juros e risco cambial. Os instrumentos financeiros afetados pelo risco de mercado incluem empréstimos a pagar e depósitos.

a) Risco de taxa de juros

Este risco decorre da possibilidade de a 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 de a 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

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1943/10º andar - Centro
CEP: 36.013-020 | Juiz de Fora - MG | Telefone: (32) 3692-XXXX

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 muitos 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 estimativa 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.

Período	2018	2019	2020	2021	2022	Média
Alavancagem	10%	8%	6%	10%	12%	9%

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 pelo Departamento Municipal de Limpeza Urbana – DEMLURB com 0,01% de ações, totalizando 100% das suas ações.

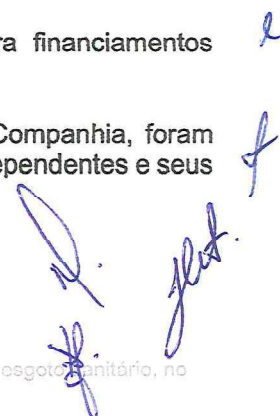
O detalhamento do saldo de contas a receber partes relacionadas e os valores faturados no exercício de 2022 estão demonstrados na nota 5.

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

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:

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.





	31/12/2022	31/12/2021
Ativo Circulante		
Contas a Receber	1.869	1.777
	1.869	1.777
Ativo Não Circulante		
Imobilizado - Cessão de uso (a)	1.985	1.985
	1.985	1.985
Total Ativo	3.854	3.762
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.

Os custos de 2022 e 2021 realizados para remunerar a diretoria e aos conselheiros foram de R\$ 980 mil e 848 mil respectivamente, conforme condições previstas nos respectivos contratos e reconhecidos em rubrica própria.

21. Patrimônio líquido

21.1 Capital Social

O capital social, em 31 de dezembro de 2022, é de R\$ 299.464 mil, conforme a seguir:

	Valor em Milhares de Reais	Representação
Acionistas		
Prefeitura Municipal de Juiz de Fora	299.434	99,99%
DEMLURB	30	0,01%
	299.464	100,00%

21.2 Reserva de Capital

O saldo da conta Reserva Capital não sofreu qualquer alteração em 2022, permanecendo o valor de R\$ 1.416 mil.

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 2022 o montante constituído foi de R\$ 1.929 mil totalizando ao final um saldo de R\$ 19.304 mil.

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. Em 2022 foram transferidos para sua constituição o montante de R\$ 40.205 mil. Em 31 de dezembro de 2022 seu saldo monta R\$ 75.149 mil.

Companhia de Saneamento Municipal – Cesama
Avenida Barão do Rio Branco, 1843/10º andar - Centro
CEP: 38.013-020 | 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.



21.5 Reserva de Incentivos Fiscais

A reserva de incentivos fiscais tem sido constituída por repasses governamentais. No exercício de 2022 o valor da receita de subvenção transferida foi de R\$ 1.751 mil, totalizando um saldo de R\$ 6.435 mil.

21.6 Dividendos

A companhia aprovou na Assembleia Geral Extraordinária realizada em 16 de novembro de 2021 sua política de dividendos e JSCP, portanto 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 este ser imputado, integrando o montante dos dividendos distribuídos pela Companhia.

Garantindo a sustentabilidade da Companhia, os limites e critérios estabelecidos estão 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 e na Política de Dividendos e JSCP da Companhia e em deliberações do conselho de administração e/ou assembleia geral da Companhia.

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

	31/12/2022
Lucro Líquido	38.589
Ajuste Exercícios Anteriores	5.296
Reserva Legal (5%)	(2.194)
Subvenções	(1.751)
Tarifa Subsidiada	(7.373)
Despesas Tarifa Subsidiada	1.622
Base de Cálculo dos Dividendos	<u>34.189</u>
Mínimo a distribuir	8.547
JSCP + Dividendos	13.694

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:

	31/12/2022	31/12/2021
Serviços de Água		
Tarifa de Água	150.508	143.537
Ligações	3.127	3.563
Cortes e Sanções	166	135
Ampliações de Redes	6	610
Outros Serviços Técnicos	245	150
	<u>154.052</u>	<u>147.995</u>
Serviços de Esgoto		
Tarifa de Esgoto	98.088	93.500
Ligações	88	112
Ampliações de Redes	463	562
Outros Serviços	1	2
	<u>98.640</u>	<u>94.196</u>
Receita Bruta	<u>252.692</u>	<u>242.191</u>
Cancelamentos	(6.933)	(3.396)
Pis sobre faturamento	(4.201)	(3.999)
Cofins sobre faturamento	(19.577)	(18.503)
ISS sobre Serviços		(71)
	<u>(30.711)</u>	<u>(25.969)</u>
Receita Líquida	<u>221.981</u>	<u>216.222</u>

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.

23. Custo dos serviços prestados

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

	31/12/2022	31/12/2021
Custos dos Sistemas		
Sistema de Água	58.077	54.937
Pessoal	3.332	3.551
Material e Insumos	9.534	6.238
Serviços de Terceiros	14.630	14.970
Energia Elétrica	19.478	20.728
Despesas Gerais	1.466	544
Depreciações e Amortizações	9.637	8.906
Sistema de Esgoto	15.576	13.677
Pessoal	2.660	2.337
Material e Insumos	1.243	1.281
Serviços de Terceiros	7.313	5.931
Energia Elétrica	1.412	1.326
Depreciações e Amortizações	2.948	2.802
Total dos Custos do Sistema	73.653	68.614

24. Despesas gerais e administrativas

As despesas Gerais e Administrativas estão demonstradas como segue:

	31/12/2022	31/12/2021
Administrativas		
Pessoal	66.525	59.051
Materiais e Insumos	2.283	1.499
Serviços	13.275	9.743
Depreciações / Amortizações	1.555	1.461
Baixa de Créditos/PECLD	(3.246)	3.728
Energia Elétrica	382	358
Provisão P/Contingência	1.236	(141)
	82.010	75.699
Gerais	4.009	473
Total	86.019	76.172

25. Resultado Financeiro

O resultado financeiro está demonstrado como segue:

	31/12/2022	31/12/2021
Receita Financeira		
Rendimento Aplicações	19.384	7.021
Acréscimo por Impontualidade (a)	1.367	1.254
Juros Auferidos	822	0
Descontos Obtidos	209	250
Variações monetária	691	0
	22.473	8.525
Despesa Financeira		
Juros Financiamento	(5.186)	(1.720)
Tarifa com Cobrança de Faturas	(2.354)	(2.075)
Variação monetária de financiamentos	(639)	(1.417)
Outras Despesas Financeiras (b)	(944)	(355)
	(9.123)	(5.567)
Resultado Financeiro	13.350	2.958

- a) São valores recebido das faturas pagas com atraso;
b) Corresponde aos valores creditados referente as atualizações monetárias e demais despesas dos financiamentos contratados.

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.



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 2022 foi de R\$ 15.171 mil, o montante apurado até a presente data é de R\$ 125.626 mil (vide nota 13) registrado na conta no Passivo de Longo Prazo – IRPJ.

	31/12/2022	31/12/2021
Lucro Antes dos Impostos e Contribuições	59.293	57.560
Adições e Exclusões		
Perdas Estimadas com Crédito de Liquidação Duvidosa	(3.246)	3.728
Provisão para contingências	1.236	(141)
Apoio institucional	24	22
Auto de Infração	0	4
Doações	37	40
Gratificação Diretores	33	37
Ajuste de ativos	5.296	0
Receita de Subvenção	(1.751)	0
	1.629	3.690
Base de Cálculo	60.922	61.250
Aliquota de 15%	9.138	9.188
Adicional de 10%	6.068	6.100
PAT	(35)	(36)
Total	15.171	15.252

26.2 Contribuição Social

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

	31/12/2022	31/12/2021
Lucro Antes dos Impostos e Contribuições	59.293	57.560
Adições e Exclusões		
Perdas Estimadas com Crédito de Liquidação Duvidosa	(3.246)	3.728
Provisão para contingências	1.236	(141)
Apoio institucional	24	22
Auto de Infração	0	4
Doações	37	40
Gratificação Diretores	33	37
Ajuste de ativos	5.296	0
Receita de Subvenção	(1.751)	0
	1.629	3.690
Base de Cálculo	60.922	61.250
Aliquota - 9%	5.483	5.513

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.

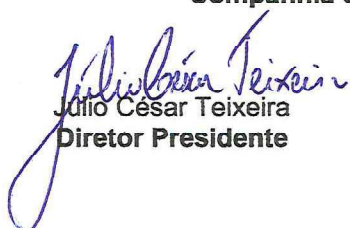


27. Seguros

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


Julio César Teixeira
Diretor Presidente


Rafaela Medina Cury
Diretor Financeiro e Administrativo


Márcio Augusto Pessoa Azevedo
Diretor Técnico Operacional


Marcelo Mello do Amaral
Diretor de Desenvolvimento e Expansão


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 2022

Código			Saldo anterior	Débitos	Créditos	Saldo período	Saldo atual
Contábil	Red.	Nomenclatura da Conta					
1	1	ATIVO	1.064.357.601,31	162.192.392,97	150.585.699,78	11.606.693,19	1.075.964.294,50
1.1	5	CIRCULANTE	233.557.070,59	156.359.337,57	148.808.075,67	7.551.261,90	241.108.332,49
1.1.1	6	DISPONIBILIDADES	171.629.954,18	111.277.867,56	106.283.009,48	4.994.858,08	176.624.812,26
1.1.1.1	7	BENS NUMERÁRIOS - CAIXA	16.968,00	500,03	17.468,03	(16.968,00)	0,00
1.1.1.1.02	9	Fundo Fixo - DECE	3.636,00	0,03	3.636,03	(3.636,00)	0,00
1.1.1.1.03	10	Fundo Fixo - Serviço Social	6.060,00	500,00	6.560,00	(6.060,00)	0,00
1.1.1.1.04	11	Fundo Fixo - DEEV	2.424,00		2.424,00	(2.424,00)	0,00
1.1.1.1.05	4202	Fundo Fixo - GATE	3.636,00		3.636,00	(3.636,00)	0,00
1.1.1.1.06	4236	FUNDO FIXO - SEG	1.212,00		1212	(1.212,00)	0,00
1.1.1.2	12	DEPÓSITOS BANCÁRIOS LIVRES	866.751,74	81.230.716,90	80.238.934,50	991.782,40	1.858.534,14
1.1.1.2.01	13	Banco do Brasil - 2592-5 - CC 276000-2	0,00	6.075.124,96	6.075.124,96		0,00
1.1.1.2.04	3758	Caixa Econômica Federal 501091-6 Pagadora	0,00				0,00
1.1.1.2.06	3760	Itaú Unibanco 93313-9	10,00	24.930.337,54	24.735.818,65	194.518,89	194.528,89
1.1.1.2.07	3761	Banco Mercantil do Brasil 02010520-5	25.565,72	10.940,26	90,00	10850,26	36.415,98
1.1.1.2.08	3762	Santander 65000001-1	157.671,05	251.212,96	260.347,02	(9.134,06)	148.536,99
1.1.1.2.10	3816	Bancoob	0,00	3.015.009,11	3.015.009,11		0,00
1.1.1.2.11	3920	Itaú Ag. 3163 - 52.990-6 - Tarifa Adicional p/ Investimentos	10,00				10,00
1.1.1.2.14	4213	Bradesco 0000631-9 - Ag. 3505	62.023,80	84348,21	72854,56	11493,65	73.517,45
1.1.1.2.16	4297	Caixa Econômica Federal 4260-003-00903061-1 - Concursos	0,00				0,00
1.1.1.2.17	4298	Caixa Econômica Federal 4260-003-00501091-8 Pagadora	145.880,30	28.742.251,05	27.862.894,42	879.356,63	1.025.236,93
1.1.1.2.18	4299	Caixa Econômica Federal 4260-003-00501795-5 Arrecadadora	353.572,94	15.773.834,46	15.794.634,12	(20.799,66)	332.773,28
1.1.1.2.19	4300	Caixa Econômica Federal 4260-003-00501797-1	35,00	639.032,72	639.067,72	(35,00)	0,00
1.1.1.2.20	4328	Caixa Econômica Federal AG 4260 C C 902956-7 Gigov	19.073,42				19.073,42
1.1.1.2.21	4355	Caixa Econômica Federal 4260-003-00300902955-9 - Conv. Gigov 607/2019 nova	102.909,51	1708625,63	1783093,94	-74468,31	28.441,20
1.1.1.3	15	DEPÓSITOS BANCÁRIOS VINCULADOS	1.163.404,60	2.117.063,27	1.620.796,24	496.267,03	1.659.671,63
1.1.1.3.05	3825	Itaú 45798-3 BDMG e BNDES	10,00				10,00
1.1.1.3.17	4190	Caixa Econômica Federal 2764-0 PAC	120.264,94		36,5	-36,5	120.228,44
1.1.1.3.19	4205	Banco do Brasil - 3100133997461 - Garantia Terceirizados - RMX	69.193,58	24028,86	64554,57	-40525,71	28.667,87
1.1.1.3.20	3956	BANCOS CONTAS VINCULADA - RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	0,00				0,00
1.1.1.3.20.08	4291	CAIXA 4260-003-00902667-3 Conta vinculada - D.E. Controle de Perdas	0,00				0,00
1.1.1.3.20.09	4292	CAIXA 4260-003-00902668-1 Conta vinculada - D.E. Proteção de Mananciais	0,00				0,00
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	0,00				0,00
1.1.1.3.23	4283	Caixa Economica 4260-003- 00900782-2	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00		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	204.914,61	525.075,46	30.064,26	495011,2	699.925,81
1.1.1.3.30	4295	Caixa Econômica Federal 4260-003-00902764-5 PAC	202,87				202,87
1.1.1.3.32	4322	Banco do Brasil - 4200118747014 - Garantia Terceirizados - Tutor Seg. Armada	541.993,46	47.727,13	26.140,91	21586,22	563.579,68
1.1.1.3.33	4358	Banco do Brasil - 0400128540608-Garantia Terceirizados- ITS Customer Service	205.009,67	16831,65		16831,65	221.841,32
1.1.1.3.34	4381	Banco do Brasil - 2100115470546 - Garantia Terceirizados - Tutor Seg. Armada	15.303,20	108,21		108,21	15.411,41
1.1.1.3.35	4464	Banco do Brasil - 1100107932424 - Garantia Terceirizados - FATOR-SI Consultoria	6.512,27	3291,96		3291,96	9.804,23
1.1.1.5	20	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	169.582.829,84	27.929.587,36	24.405.810,71	3.523.776,65	173.106.606,49
1.1.1.5.07	3850	Itaú 93313-9 Sub Cta 41090/201	2.207.148,11	8.664.932,31	8073861,97	591.070,34	2.798.218,45
1.1.1.5.12	3921	Itaú Ag. 3163 - 52.990-6 - Tarifa Adicional p/ Investimentos	1.031.935,96	9.783,26		9.783,26	1.041.719,22
1.1.1.5.16	4204	Aplicação Santander/Banespa 650000001-1	31.104,82	309,92	46,47	263,45	31.368,27
1.1.1.5.20	4252	Aplicação B. Brasil 276000-2 Fundos	11.215.422,48	3.110.132,85	2903228	206.904,85	11.422.327,33
1.1.1.5.21	4259	ITAÚ 45798-3 BNDES - Fundo	599,71	5,69		5,69	605,40
1.1.1.5.26	4304	Aplicação Caixa Econômica Federal 4260-003-00902324-0 BDMG	695.750,84	6.760,31		6.760,31	702.511,15
1.1.1.5.27	4305	Aplicação Caixa Econômica Federal 4260-003-00902408-5 ANA	5.546.837,04	60.672,15		60.672,15	5.607.509,19
1.1.1.5.34	4319	Aplicação CAIXA ECONÔMICA FEDERAL 4260-003-00501797-1 FUNDOS	637.588,78	1698,74	639287,52	-637588,78	0,00
1.1.1.5.39	4329	CEF ag 4260 Aplic 901441-1 OP. 5189 Fundos FI CAIXA TOPAZIO CORP	5.261.424,36	58.323,16		58.323,16	5.319.747,52
1.1.1.5.40	4331	CEF AG 4260 APLIC 902956-7 GIGOV OP. 5980 FUNDOS E-SIMPLES R. FIXA LP	1.126.015,19	10.941,01		10.941,01	1.136.956,20
1.1.1.5.42	4335	Aplicação CAIXA 4260.003.900782-2 Op 5189 Fundos TOPAZIO - IRPJ	55.864.854,08	2122310,22		2122310,22	57.987.164,30
1.1.1.5.43	4342	Aplicação da CEF 4260.003- 501091-8 Op 5189 Fundos Topázio	85.964.148,47	13.241.604,07	12789386,75	452.217,32	86.416.365,79
1.1.1.5.46	4470	Aplicação Caixa Econômica Federal 4260-003-00501797-1 OP 5834	0,00	642113,67		642113,67	642.113,67
1.1.1.6	3963	APLICAÇÕES FINACEIRAS VINCULADAS	0,00				0,00
1.1.1.6.09	4307	Aplicação CAIXA 4260-003-00902667-3 Conta vinculada - D.E. Controle de Perdas	0,00				0,00
1.1.1.6.10	4308	Aplicação CAIXA 4260-003-00902668-1 Conta vinculada - D.E. Proteção de Mananciais	0,00				0,00
1.1.1.6.11	4309	Aplicação CAIXA 4260-003-00902669-0 Conta vinculada - D.E. Tarifa Social	0,00				0,00
1.1.1.6.12	4310	Aplicações FundosCAIXA 4260-003-00902670-3 Conta vinculada - D.E. Investimento I	0,00				0,00
1.1.1.6.13	4341	Aplicações Fundos CAIXA 4260 902667-3 Op 5189 Topázio D.E Contr. de Perdas	0,00				0,00
1.1.1.6.14	4345	Aplicações Fundos CAIXA 4260-003-902670-3 Op 5189 D.E. Inv. Icent. Topazio	0,00				0,00
1.1.1.6.15	4348	Aplicações Fundos CAIXA 4260-003-902668-1 Op 5189 D.E Prot. Mananciais Topazio	0,00				0,00
1.1.2	22	CONTAS A RECEBER	44.195.663,20	40.032.978,99	36.810.591,24	3.222.387,75	47.418.050,95
1.1.2.1	23	CONTAS A RECEBER USUÁRIOS	60.923.339,84	36.787.566,49	36810591,24	(23.024,75)	60.900.315,09
1.1.2.1.01	3631	Faturamento Água e Esgoto	60.269.445,62	27.471.523,81	35875978,01	(8.404.454,20)	51.864.991,42
1.1.2.1.02	3872	Parcelamento Água e Esgoto	0,00	8.439.730,19		8.439.730,19	8.439.730,19
1.1.2.1.03	3873	Arrecadação a Discriminar não Identificado (CR)	(214.233,35)	4.829,03		4.829,03	(209.404,32)
1.1.2.1.04	4380	Faturado Fundo Municipal de Saneamento	868.127,57	871.483,46	934613,23	(63.129,77)	804.997,80
1.1.2.8	46	PERDAS ESTIMADAS COM CRÉDITO DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	(16.727.676,64)	3.245.412,50		3.245.412,50	(13.482.264,14)
1.1.2.8.01	47	PECLD - Usuários públicos e Particulares (CR)	(16.727.676,64)	3.245.412,50		3.245.412,50	(13.482.264,14)
1.1.3	54	CRÉDITOS A RECEBER	12.626.030,69	3.173.112,37	4.208.796,03	(1.035.683,66)	11.590.347,03
1.1.3.1	55	ADIANTAMENTO A TERCEIROS	1.801.869,91		327.663,90	(327.663,90)	1.474.206,01
1.1.3.1.01	56	Adiantamento a Fornecedores	1.801.869,91		327.663,90	(327.663,90)	1.474.206,01
1.1.3.2	58	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	1.506.061,03	1615098,56	2933119,08	-1318020,52	188.040,51
1.1.3.2.01	59	Adiantamento p/ Viagens e Despesas Diversas	0,00				0,00
1.1.3.2.02	60	Adiantamento de Férias	71.698,59	443.400,72	333.018,64	110.382,08	182.080,67
1.1.3.2.03	61	Adiantamento 13º Salário	1.322.210,45		1322210,45	-1322210,45	0,00
1.1.3.2.05	63	Salário	0,00	1171523,01	1171523,01		0,00
1.1.3.2.06	64	Adiantamentos Multa de Trânsito	6.375,14	174,83	590,13	(415,30)	5.959,84
1.1.3.2.08	3950	Adiantamento de FGTS sobre 13º salário	105.776,85		105776,85	-105776,85	0,00
1.1.3.3	65	PAGAMENTOS REEMBOLSÁVEIS	65.345,50	12.333,85	12.333,85		65.345,50
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	12.333,85	12.333,85		0,00
1.1.3.3.07	3829	Outros Pagamentos Reembolsáveis	64.278,14				64.278,14
1.1.3.5	75	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	9.218.227,77	1498114,28	888174,2	609940,08	9.828.167,85
1.1.3.5.01	76	IR s/ Aplicações	7.111.930,96	67734,11		67734,11	7.179.665,07
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	1.924,93	8805,22	8805,22		1.924,93
1.1.3.5.04	79	PASEP RETIDO	423,84	1907,86	1907,86		423,84
1.1.3.5.05	80	Contribuição Social sobre o Lucro	1.070.789,10	528.117,90		528.117,90	1.598.907,00
1.1.3.5.06	81	IRPJ a Recuperar	948.551,52	14.088,07		14.088,07	962.639,59
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	102.820,00	102.820,00		0,00
1.1.3.5.10	3952	COFINS a Recuperar	0,00	473.592,10	473592,1		0,00
1.1.3.5.11	4158	PASEP a Recuperar Sobre Ativo	0,00	48.809,41	48809,41		0,00
1.1.3.5.12	4159	COFINS a Recuperar Sobre Ativo	0,00	224823,91	224823,91		0,00
1.1.3.5.13	4160	PASEP a Recuperar Sobre Ativo Destinação Especifica	0,00	4890,52	4890,52		0,00
1.1.3.5.14	4161	COFINS a Recuperar Sobre Ativo Destinação Especifica	0,00	22.525,18	22.525,18		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	4.328,89	47.565,68	47.505,00	60,68	4.389,57
1.1.3.8.03	91	Venda de Bens e Materiais	0,00	47.505,00	47.505,00		0,00
1.1.3.8.06	4221	Valores a receber Caixa Econômica Federal	4.328,89	60,68		60,68	4.389,57
1.1.5	117	ESTOQUE	5.105.422,52	1869545,31	1505678,92	363866,39	5.469.288,91
1.1.5.1	118	MATERIAIS EM ESTOQUE	5.105.422,52	1869545,31	1505678,92	363866,39	5.469.288,91
1.1.5.1.01	119	Materiais em Almoxarifado	4.787.473,98	1.869.545,31	1.187.730,38	681.814,93	5.469.288,91
1.1.5.1.02	3854	Materiais e Serviços para Industrialização	317.948,54		317948,54	-317948,54	0,00
1.1.6	132	DESPESAS ANTECIPADAS	0,00	5.833,34		5.833,34	5.833,34
1.1.6.2	4110	USO RECURSOS HIDRICOS	0,00				0,00
1.1.6.2.01	4111	Agência Nacional de Águas - ANA	0,00				0,00
1.1.6.2.02	4112	IGAM	0,00				0,00
1.1.6.3	4228	OUTRAS DESPESAS	0,00	5833,34		5833,34	5.833,34
1.1.6.3.02	4467	Assinaturas e Anuidades	0,00	5833,34		5833,34	5.833,34
1.2	149	REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO	4.376.568,85	254369,98	279527,9	-25157,92	4.351.410,93
1.2.3	181	CRÉDITOS A RECEBER	4.152.767,87	242703,32	273634,15	-30930,83	4.121.837,04
1.2.3.5	192	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES ANTECIPADOS OU A RECUPERAR	3.080.604,57	236.703,32	273.634,15	(36.930,83)	3.043.673,74
1.2.3.5.03	195	COFINS a Recuperar Sobre Ativo LP	119.331,60	194.480,43	202.298,95	(7.818,52)	111.513,08
1.2.3.5.04	196	PIS/PASEP a Recuperar Sobre Ativo LP	29.520,27	42.222,89	43.919,50	(1.696,61)	27.823,66
1.2.3.5.05	197	Contribuição Social sobre o Lucro	737.986,77				737.986,77
1.2.3.5.06	198	IRPJ a Recuperar	2.054.895,47				2.054.895,47
1.2.3.5.07	4162	PASEP a Recuperar Sobre Ativo Destinação Especifica LP	24.763,65		4890,52	-4890,52	19.873,13
1.2.3.5.08	4163	COFINS a Recuperar Sobre Ativo Destinação Especifica LP	114.106,81		22525,18	-22525,18	91.581,63
1.2.3.6	199	DEPÓSITOS DADOS EM GARANTIA	990.416,71	6.000,00		6.000,00	996.416,71
1.2.3.6.02	201	Judiciais de Ações Trabalhistas - longo prazo	928.887,76	6.000,00		6.000,00	934.887,76
1.2.3.6.03	202	Judiciais de Ações Cíveis - longo prazo	55.172,00				55.172,00
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
1.2.4	219	VALORES E BENS	165.053,60				165.053,60
1.2.4.2	222	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	165.053,60				165.053,60
1.2.4.2.01	4382	CAIXA conta 501795-5 Bloqueio Contrato	145.833,96				145.833,96
1.2.4.2.02	4383	CAIXA conta 902956-7 Bloqueio Contrato	19.219,64				19.219,64
1.2.6	234	DESPESAS ANTECIPADAS	58.747,38	11666,66	5.893,75	5.772,91	64.520,29
1.2.6.1	235	PRÊMIO DE SEGUROS	58.747,38		5893,75	-5893,75	52.853,63
1.2.6.1.01	236	Prêmio de Seguro	58.747,38		5893,75	-5893,75	52.853,63
1.2.6.2	4333	PROJETOS	0,00				0,00
1.2.6.2.01	4334	Projeto Eficiência Energética	0,00				0,00
1.2.6.3	4468	OUTRAS DESPESAS	0,00	11666,66		11666,66	11.666,66
1.2.6.3.02	4469	Assinaturas e Anuidades	0,00	11666,66		11666,66	11.666,66
1.3	314	IMOBILIZADO TÉCNICO	241.298.710,21	3165573,56	1478080,03	1687493,53	242.986.203,74
1.3.1	315	SISTEMAS DE ÁGUA	106.861.612,39	2046501,54	682376,31	1364125,23	108.225.737,62
1.3.1.1	316	PRODUÇÃO DE ÁGUA	24.467.187,52				24.467.187,52
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	9.463.008,43				9.463.008,43
1.3.1.1.03.14	2750	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	9.463.008,43				9.463.008,43
1.3.1.1.03.14.08	2773	Instalações	8.734.536,86				8.734.536,86
1.3.1.1.03.14.11	2774	Máquinas e Equipamentos	728.039,57				728.039,57
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	187.550.972,45	2.046.501,54	104.256,70	1.942.244,84	189.493.217,29
1.3.1.2.01	322	RESERVAÇÃO	13.729.835,79				13.729.835,79
1.3.1.2.01.14	2752	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	13.729.835,79				13.729.835,79
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	2.749.909,12				2.749.909,12
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	10.668.240,93				10.668.240,93
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	173.821.136,66	2.046.501,54	104.256,70	1.942.244,84	175.763.381,50
1.3.1.2.02.14	2691	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	173.821.136,66	2.046.501,54	104256,7	1.942.244,84	175.763.381,50
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	9.078.648,03	4453,89		4453,89	9.083.101,92
1.3.1.2.02.14.07	2692	Ligações Prediais - Adutoras redes ramais	886.523,83	8976,59		8.976,59	895.500,42
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	158.284.263,56	1042378,57	90.629,70	951.748,87	159.236.012,43
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	3.975.881,56	41292,49		41.292,49	4.017.174,05
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	185.275,20	12400	1.147,00	11.253,00	196.528,20
1.3.1.2.02.14.11	2787	Máquinas e Equipamentos	1.410.544,48	937000	12.480,00	924.520,00	2.335.064,48
1.3.1.5	324	PRODUÇÃO DE ÁGUA - DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS (CR)	(22.696.993,04)		17.766,70	(17.766,70)	(22.714.759,74)
1.3.1.5.01	325	CAPTAÇÃO (CR)	(1.703.836,95)		1.778,15	(1.778,15)	(1.705.615,10)
1.3.1.5.01.14	2753	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(1.703.836,95)		1.778,15	(1.778,15)	(1.705.615,10)
1.3.1.5.01.14.18	3580	Depreciação Acumulada (CR)	(1.703.836,95)		1.778,15	(1.778,15)	(1.705.615,10)
1.3.1.5.02	326	ADUÇÃO DE ÁGUA BRUTA (CR)	(12.654.172,24)		1.080,01	(1.080,01)	(12.655.252,25)
1.3.1.5.02.14	2754	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(12.654.172,24)		1.080,01	(1.080,01)	(12.655.252,25)
1.3.1.5.02.14.18	3579	Depreciação Acumulada (CR)	(12.654.172,24)		1.080,01	(1.080,01)	(12.655.252,25)
1.3.1.5.03	327	TRATAMENTO (CR)	(8.218.743,53)		13.350,59	(13.350,59)	(8.232.094,12)
1.3.1.5.03.14	2755	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(8.218.743,53)		13.350,59	(13.350,59)	(8.232.094,12)
1.3.1.5.03.14.18	3578	Depreciação Acumulada (CR)	(8.218.743,53)		13.350,59	(13.350,59)	(8.232.094,12)
1.3.1.5.04	328	PROTEÇÃO E PRESERVAÇÃO AMBIENTAL (CR)	(120.240,32)		1.557,95	(1.557,95)	(121.798,27)
1.3.1.5.04.14	2756	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(120.240,32)		1.557,95	(1.557,95)	(121.798,27)
1.3.1.5.04.14.18	3577	Depreciação Acumulada (CR)	(120.240,32)		1.557,95	(1.557,95)	(121.798,27)
1.3.1.6	329	DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA - DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS (CR)	(82.459.554,54)		560.352,91	(560.352,91)	(83.019.907,45)
1.3.1.6.01	330	RESERVAÇÃO (CR)	(8.607.631,49)		25.472,64	(25.472,64)	(8.633.104,13)
1.3.1.6.01.14	2757	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(8.607.631,49)		25.472,64	(25.472,64)	(8.633.104,13)
1.3.1.6.01.14.18	3576	Depreciação Acumulada (CR)	(8.607.631,49)		25.472,64	(25.472,64)	(8.633.104,13)
1.3.1.6.02	331	ADUTORAS, REDES E RAMAIS (CR)	(73.851.923,05)		534.880,27	(534.880,27)	(74.386.803,32)
1.3.1.6.02.14	2758	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(73.851.923,05)		534.880,27	(534.880,27)	(74.386.803,32)
1.3.1.6.02.14.18	3573	Depreciação Acumulada (CR)	(73.851.923,05)		534.880,27	(534.880,27)	(74.386.803,32)
1.3.2	335	SISTEMAS DE ESGOTO	47.223.634,43	1.119.072,02	380.139,85	738.932,17	47.962.566,60
1.3.2.1	336	ESGOTO SANITÁRIO	96.770.881,05	1119072,02	101029,7	1018042,32	97.788.923,37
1.3.2.1.01	337	RAMAIS, REDES E EMISSÁRIOS	84.056.113,50	1119072,02	101029,7	1018042,32	85.074.155,82
1.3.2.1.01.14	2761	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	84.056.113,50	1119072,02	101029,7	1018042,32	85.074.155,82
1.3.2.1.01.14.07	3929	Ligações Prediais - Esgoto	692.258,76				692.258,76
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	83.355.854,74	1119072,02	101029,7	1018042,32	84.373.897,06
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	12.714.767,55				12.714.767,55

1.3.2.1.02.14	2762	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	12.714.767,55			12.714.767,55
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	814.789,03			814.789,03
1.3.2.5	339	ESGOTO SANITÁRIO - DEPRECIAÇÃO ACUMULADA (CR)	(49.547.246,62)	279.110,15	(279.110,15)	(49.826.356,77)
1.3.2.5.01	340	RAMAIS, REDES E EMISSÁRIOS (CR)	(40.718.848,28)	237.754,54	(237.754,54)	(40.956.602,82)
1.3.2.5.01.14	2763	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(40.718.848,28)	237.754,54	(237.754,54)	(40.956.602,82)
1.3.2.5.01.14.18	3581	Depreciação Acumulada (CR)	(40.718.848,28)	237754,54	-237754,54	(40.956.602,82)
1.3.2.5.02	341	TRATAMENTO (CR)	(8.828.398,34)	41355,61	-41355,61	(8.869.753,95)
1.3.2.5.02.14	2764	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(8.828.398,34)	41355,61	-41355,61	(8.869.753,95)
1.3.2.5.02.14.18	3582	Depreciação Acumulada (CR)	(8.828.398,34)	41355,61	-41355,61	(8.869.753,95)
1.3.3	344	BENS DE USO ADMINISTRATIVO	19.961.516,22	57621,58	-57621,58	19.903.894,64
1.3.3.1	345	BENS DE USO ADMINISTRATIVO	48.868.507,82			48.868.507,82
1.3.3.1.01	346	BENS MÓVEIS	13.864.944,67			13.864.944,67
1.3.3.1.01.14	2670	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	13.864.944,67			13.864.944,67
1.3.3.1.01.14.11	2680	Máquinas e Equipamentos	8.406.662,45			8.406.662,45
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	716.445,34			716.445,34
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de Informática	1.192.459,05			1.192.459,05
1.3.3.1.01.14.15	2672	Veículos	3.425.623,29			3.425.623,29
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 Civas	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)	(28.906.991,60)	57.621,58	(57.621,58)	(28.964.613,18)
1.3.3.5.01	348	BENS DE USO ADMINISTRATIVO (CR)	(28.906.991,60)	57621,58	-57621,58	(28.964.613,18)
1.3.3.5.01.14	3566	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	(28.906.991,60)	57621,58	-57621,58	(28.964.613,18)
1.3.3.5.01.14.18	3567	Depreciação Acumulada (CR)	(28.906.991,60)	57621,58	-57621,58	(28.964.613,18)
1.3.4	3970	IMOBILIZADO TÉCNICO - RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	66.085.790,51	268.821,51	(268.821,51)	65.816.969,00
1.3.4.1	3971	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO - RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍF	76.280.628,53			76.280.628,53
1.3.4.1.01	3972	Imobilizado em Operação - Proteção de Mananciais de Abastecimento Público	290.649,33			290.649,33
1.3.4.1.01.14	4237	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TÉCNICO	290.649,33			290.649,33
1.3.4.1.01.14.08	4238	Instalações - Proteção de Mananciais	290.649,33			290.649,33
1.3.4.1.02	3973	Imobilizado em Operação - Controle de Perdas	2.581.568,07			2.581.568,07
1.3.4.1.02.14	4193	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TECNICO	2.581.568,07			2.581.568,07
1.3.4.1.02.14.08	4194	Instalações - Controle de Perdas - D.E.	1.248.825,19			1.248.825,19
1.3.4.1.02.14.28	4264	Subadutora de Água - Controle de Perdas - D.E.	1.332.742,88			1.332.742,88
1.3.4.1.03	3974	Imobilizado em Operação Programa - Investimento Incentivado	73.408.411,13			73.408.411,13
1.3.4.1.03.14	4113	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TECNICO	73.408.411,13			73.408.411,13
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações - Inv.Incentivado	73.002.234,00			73.002.234,00
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	(10.194.838,02)	268.821,51	(268.821,51)	(10.463.659,53)
1.3.4.2.01	3976	DEPRECIAÇÃO ACUMULAD - PROTEÇÃO DE MANANCIAS DE ABASTECIMENTO PÚBLIC	(32.612,02)	982,41	(982,41)	(33.594,43)
1.3.4.2.01.14	4239	INVESTIMENTO NO IMOBILIZADO TÉCNICO - PROTEÇÃO DE MANANCIAS	(32.612,02)	982,41	(982,41)	(33.594,43)
1.3.4.2.01.14.08	4240	Depreciação Acumulada (CR)	(32.612,02)	982,41	(982,41)	(33.594,43)
1.3.4.2.02	3977	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - CONTROLE DE PERDAS	(285.779,22)	8.911,41	(8.911,41)	(294.690,63)
1.3.4.2.02.14	4195	INVESTIMENTO NO IMOBILIZADO TECNICO-CONTROLE DE PERDAS	(285.779,22)	8.911,41	(8.911,41)	(294.690,63)
1.3.4.2.02.14.08	4196	Depreciação Acumulada (CR)	(285.779,22)	8911,41	-8911,41	(294.690,63)
1.3.4.2.03	3978	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - PROGRAMA - INVESTIMENTO INCENTIVADO	(9.876.446,78)	258927,69	-258927,69	(10.135.374,47)
1.3.4.2.03.14	4115	INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO TECNICO	(9.876.446,78)	258927,69	-258927,69	(10.135.374,47)
1.3.4.2.03.14.08	4116	Depreciação Acumulada (CR)	(9.876.446,78)	258927,69	-258927,69	(10.135.374,47)
1.3.9	360	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES	1.166.156,66	89.120,78	(89.120,78)	1.077.035,88
1.3.9.1	361	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES	1.780.933,90			1.780.933,90
1.3.9.1.06	4268	BENS EM DIREITO DE USO	1.780.933,90			1.780.933,90
1.3.9.1.06.15	4269	ARRENDAMENTO	1.780.933,90			1.780.933,90
1.3.9.1.06.15.01	4270	Arrendamento de Veículos	1.780.933,90			1.780.933,90
1.3.9.5	367	OUTRAS IMOBILIZAÇÕES - DEPRECIAÇÃO ACUMULADA (CR)	(614.777,24)	89120,78	(89.120,78)	(703.898,02)
1.3.9.5.06	4271	BENS EM DIREITO DE USO	(614.777,24)	89120,78	(89.120,78)	(703.898,02)
1.3.9.5.06.15	4272	ARRENDAMENTO	(614.777,24)	89120,78	(89.120,78)	(703.898,02)
1.3.9.5.06.15.02	4273	Depreciação Arrendamento Veículos (CR)	(614.777,24)	89120,78	(89.120,78)	(703.898,02)
1.4	374	PROJETOS E OBRAS EM ANDAMENTO	156.726.051,11	2.303.948,77	16481,22	159.013.518,66
1.4.1	375	SISTEMAS DE ÁGUA	90.409.953,07	2099869,95	7493,64	92.502.329,38
1.4.1.2	383	DISTRIBUIÇÃO - PROJETOS E OBRAS DE EXPANSÃO E IMPLANTAÇÃO	90.409.953,07	2099869,95	7493,64	92.502.329,38
1.4.1.2.09	387	CUSTOS GERAIS DE ESTUDOS, PROJETOS E OBRAS	90.409.953,07	2099869,95	7493,64	92.502.329,38
1.4.1.2.09.13	2848	INVESTIMENTOS EM PROJETOS E OBRAS	90.409.953,07	2099869,95	7493,64	92.502.329,38
1.4.1.2.09.13.01	2953	Estudos e Projetos Externos	96.945,00	8078,76		105.023,76
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	25.398,00			25.398,00
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
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	34.973.475,14	1.148.432,69	1.148.432,69	36.121.907,83
1.4.1.2.09.13.30	4373	Obra 17	27.522,42			27.522,42
1.4.1.2.09.13.31	4374	Obra 18	591.188,13			591.188,13
1.4.1.2.09.13.32	4376	Obra 19	100.855,05			100.855,05
1.4.1.2.09.13.33	4377	Obra 20	70.821,55	10676,66	10676,66	81.498,21
1.4.1.2.09.13.34	4378	Obra 26	4.257.492,95	851.669,46	851.669,46	5.109.162,41
1.4.1.2.09.13.36	4459	Obra 28	2.959.191,34	81.012,38	7493,64	3.032.710,08
1.4.1.2.09.13.37	4460	Obra 29	43.450,00			43.450,00
1.4.2	388	SISTEMAS DE ESGOTO	2.786.552,54	105241,83	8987,58	2.882.806,79
1.4.2.1	389	ESGOTO - PROJETOS E OBRAS DE EXPANSÃO E IMPLANTAÇÃO	2.786.552,54	105241,83	8987,58	2.882.806,79
1.4.2.1.09	393	CUSTOS GERAIS DE ESTUDOS, PROJETOS E OBRAS	2.786.552,54	105.241,83	8987,58	2.882.806,79
1.4.2.1.09.13	2852	INVESTIMENTOS EM PROJETOS E OBRAS	2.786.552,54	105.241,83	8987,58	2.882.806,79
1.4.2.1.09.13.01	3014	Estudos e Projetos Externos	96.945,00	8078,76		105.023,76
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 23	402.971,87			402.971,87
1.4.2.1.09.13.24	4372	Obra 24	264.068,18	97163,07	8987,58	352.243,67
1.4.2.1.09.13.25	4375	Obra 25	281.247,79			281.247,79
1.4.2.1.09.13.26	4461	Obra 30	791.685,74			791.685,74
1.4.4	3979	PROJETOS E OBRAS EM ANDAMENTO - RECURSOS DE DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	63.529.545,50	98836,99	98836,99	63.628.382,49
1.4.4.1	3980	PROJETOS E OBRAS EM ANDAMENTO - RECURSOS DE DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	63.529.545,50	98836,99	98836,99	63.628.382,49
1.4.4.1.03	3983	PROJETOS E OBRAS - INVESTIMENTO INCENTIVADO	63.529.545,50	98836,99	98836,99	63.628.382,49
1.4.4.1.03.13	4119	INVESTIMENTOS EM PROJETOS E OBRAS	63.529.545,50	98836,99	98836,99	63.628.382,49
1.4.4.1.03.13.04	4324	Obra 14 - Investimentos Incentivados	3.511.971,30			3.511.971,30
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
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos Incentivados	33.927.484,11	45110,65		45.110,65	33.972.594,76
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	1.484.363,04				1.484.363,04
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	629.776,61				629.776,61
1.4.4.1.03.13.32	4321	Obra 12 - Investimentos Incentivados	40.000,00				40.000,00
1.4.4.1.03.13.34	4351	Obra 17 - Investimentos Incentivados	1.522.803,74				1.522.803,74
1.4.4.1.03.13.40	4356	Obra 16 - Investimentos Incentivados	3.429.032,80				3.429.032,80
1.4.4.1.03.13.41	4357	Obra 18 - Investimentos Incentivados	4.136.620,60	53726,34		53.726,34	4.190.346,94
1.4.4.1.03.13.42	4361	Obra 19 - Investimentos Incentivados	192.166,45				192.166,45
1.4.4.1.03.13.43	4363	Obra 20 - Investimentos Incentivados	4.617.104,42				4.617.104,42
1.4.4.1.03.13.44	4364	Obra 21 - Investimentos Incentivados	186.996,30				186.996,30
1.5	268	INTANGÍVEL	5.982.283,15	79000	3534,96	75465,04	6.057.748,19
1.5.2	286	SISTEMA DE ESGOTO	185.822,20		1802,42	-1802,42	184.019,78
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)	(884.352,30)		1.802,42	(1.802,42)	(886.154,72)
1.5.2.5.01	291	RAMAIS, REDES E EMISSÁRIOS - AMORTIZAÇÕES ACUMULADA (CR)	(884.352,30)		1.802,42	(1.802,42)	(886.154,72)
1.5.2.5.01.14	1236	INVESTIMENTOS NO INTANGÍVEL	(884.352,30)		1.802,42	-1802,42	(886.154,72)
1.5.2.5.01.14.19	1239	Amortização Acumulada (CR)	(884.352,30)		1.802,42	(1.802,42)	(886.154,72)
1.5.9	310	OUTROS ATIVOS INTANGÍVEIS	5.796.460,95	79000	1732,54	77267,46	5.873.728,41
1.5.9.1	311	DIREITOS DE USO	5.796.460,95	79.000,00	1.732,54	77.267,46	5.873.728,41
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	3.629.515,09	79000		79000	3.708.515,09
1.5.9.1.02.14	2689	INVESTIMENTOS NO INTANGÍVEL	3.629.515,09	79.000,00		79.000,00	3.708.515,09
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
1.5.9.1.02.14.22	4362	Licença utilização de Software	1.037.555,28	79.000,00		79.000,00	1.116.555,28
1.5.9.1.03	4181	SISTEMAS APLICATIVOS - SOFTWARE - RECURSOS DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	183.277,02		1.732,54	(1.732,54)	181.544,48
1.5.9.1.03.14	4182	INVESTIMENTOS NO INTANGÍVEL - RECURSOS DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	183.277,02		1.732,54	(1.732,54)	181.544,48
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 Informatica - Recursos Destinação Especifica	(102.412,22)		1732,54	-1732,54	(104.144,76)
1.5.9.1.03.14.21	4230	Desenvolvimento de Software - Recursos D.E. - Investimento Incentivado	97.020,34				97.020,34
1.6	4476	INVESTIMENTOS	0,00	30.163,09		30.163,09	30.163,09
1.6.1	4477	INVESTIMENTOS EM OUTRAS COMPANHIAS	0,00	30.163,09		30.163,09	30.163,09
1.6.1.1	4478	EMPRESAS PÚBLICAS	0,00	30.163,09		30.163,09	30.163,09
1.6.1.1.16	4479	INVESTIMENTOS	0,00	30.163,09		30.163,09	30.163,09
1.6.1.1.16.01	4480	Empresa Municipal de Pavimentação e Urbanização	0,00	30163,09		30163,09	30.163,09
1.9	3737	ATIVOS DE COMPENSAÇÃO	422.416.917,40				422.416.917,40
1.9.1	3738	CAUÇÕES, GARANTIAS E ADICIONAIS	143.414.044,46				143.414.044,46
1.9.1.1	3739	CAUÇÕES, GARANTIAS E ADICIONAIS	134.507.456,42				134.507.456,42
1.9.1.1.01	3740	Cauções em Fiança	134.298.059,04				134.298.059,04
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	170.389,12				170.389,12
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	279.002.872,94				279.002.872,94
1.9.2.1	4014	DISPONIBILIDADES DOS RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	72.341.550,13				72.341.550,13
1.9.2.1.01	4015	DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	72.341.550,13				72.341.550,13
1.9.2.1.01.01	4016	Programa de Manutenção	92,51				92,51
1.9.2.1.01.03	4018	Programa Para Controle de Perdas	10.731.324,17				10.731.324,17
1.9.2.1.01.04	4019	Programa de Proteção Para Mananciais de Abastecimento Público	5.807.481,28				5.807.481,28
1.9.2.1.01.05	4020	Tarifa Social	12.746.156,63				12.746.156,63
1.9.2.1.01.06	4021	Investimento Incentivado	43.056.495,54				43.056.495,54
1.9.2.2	4022	ALOCAÇÕES DOS RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	206.661.322,81				206.661.322,81
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	440.864,06				440.864,06
1.9.2.2.02.06	4028	Serviços Prestados	437.047,55				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/Aplciação Financeira	3.755,22				3.755,22
1.9.2.2.03	4030	PROGRAMA DE CONTROLE DE PERDAS	3.601.703,61				3.601.703,61
1.9.2.2.03.06	4032	Serviços Prestados	423.502,05				423.502,05
1.9.2.2.03.10	4153	Despesas Financeiras	147.857,22				147.857,22
1.9.2.2.03.12	4168	IRRF S/Aplciação Financeira	149.054,02				149.054,02
1.9.2.2.03.14	4034	Investimentos Realizados	2.881.290,32				2.881.290,32
1.9.2.2.04	4035	PROGRAMA DE PROTEÇÃO PARA MANANCIAS DE ABASTECIMENTO PÚBLICO	7.726.661,09				7.726.661,09
1.9.2.2.04.06	4037	Serviços Prestados	101.883,19				101.883,19
1.9.2.2.04.08	4038	Despesas Gerais	7.243.850,73				7.243.850,73
1.9.2.2.04.10	4154	Despesas Financeiras	556,35				556,35
1.9.2.2.04.12	4170	IRRF S/Aplciação Financeira	85.647,71				85.647,71
1.9.2.2.04.14	4039	Investimentos Realizados	294.723,11				294.723,11
1.9.2.2.05	4040	TARIFA SOCIAL	5.265.410,95				5.265.410,95
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/Aplciação Financeira	258.283,75				258.283,75
1.9.2.2.06	4042	INVESTIMENTO INCENTIVADO	132.233.745,90				132.233.745,90
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	1.195.106,60				1.195.106,60
1.9.2.2.06.14	4043	Investimentos Realizados	129.430.866,86				129.430.866,86
1.9.2.2.06.15	4214	Antecipação de Recursos	1.449.806,31				1.449.806,31
2	2	PASSIVO	(1.019.143.762,98)	90.534.431,63	108.765.486,59	(18.231.054,96)	(1.037.374.817,94)
2.1	419	PASSIVO CIRCULANTE	(35.259.730,36)	37.303.672,40	56.613.741,04	(19.310.068,64)	(54.569.799,00)
2.1.1	420	FORNECEDORES	(12.057.588,76)	13938546,43	13887388,94	51157,49	(12.006.431,27)
2.1.1.1	421	FORNECEDORES E PRESTADORES DE SERVIÇOS	(12.057.588,76)	13938546,43	13887388,94	51157,49	(12.006.431,27)
2.1.1.1.01	3651	Fornecedor de Materiais	(1.453.437,51)	1.622.174,82	1.912.047,76	(289.872,94)	(1.743.310,45)
2.1.1.1.02	423	Prestadores de Serviços	(9.372.744,35)	12.227.931,76	11.975.341,18	252.590,58	(9.120.153,77)
2.1.1.1.03	3874	Locação	0,00				0,00
2.1.1.1.04	4277	Arrendamento Veículos a Pagar	(1.196.709,82)	88.439,85		88.439,85	(1.108.269,97)
2.1.1.1.05	4337	Prêmio de Seguros a Pagar	(34.697,08)				(34.697,08)
2.1.2	426	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	(829.092,44)	587.081,68	7.603.000,00	(7.015.918,32)	(7.845.010,76)
2.1.2.1	3776	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CURTO PRAZO	(829.092,44)	587.081,68	7.603.000,00	(7.015.918,32)	(7.845.010,76)
2.1.2.1.05	3788	CEF - 0182.288-92/07 - CP	(91.791,00)	17.170,74	143.000,00	(125.829,26)	(217.620,26)
2.1.2.1.07	3790	BDMG - 181.638/14 - CP	0,00				0,00
2.1.2.1.08	3841	BDMG - 150.739/11 - CP	0,00				0,00

2.1.2.1.10	4250	CEF - 0506.597-36/2018 - CP	(137.283,84)	169.912,54	2.460.000,00	(2.290.087,46)	(2.427.371,30)
2.1.2.1.11	4366	CEF - 26.4260.763.0000001/03 - CP	(600.017,60)	399.998,40	5.000.000,00	-4600001,6	(5.200.019,20)
2.1.4	453	TRIBUTOS A RECOLHER	(2.537.694,81)	3.347.743,12	3.032.387,09	315.356,03	(2.222.338,78)
2.1.4.1	454	IMPOSTOS	(1.637.875,01)	2405807,42	1888964,05	516843,37	(1.121.031,64)
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	(499.752,30)	499.752,30		499.752,30	0,00
2.1.4.1.04	3864	COFINS a Recolher	(884.747,35)	1.569.443,62	1.555.771,49	13.672,13	(871.075,22)
2.1.4.1.05	3865	PASEP a Recolher	(187.964,14)	336.611,50	333.192,56	3.418,94	(184.545,20)
2.1.4.3	465	TRIBUTOS RETIDOS NA FONTE	(899.819,80)	941.935,70	1.143.423,04	(201.487,34)	(1.101.307,14)
2.1.4.3.01	466	IR Retido na Fonte	(403.224,77)	412.282,33	676.657,26	(264.374,93)	(667.599,70)
2.1.4.3.02	467	ISS Retido na Fonte	(202.856,55)	235.914,89	218.011,19	17.903,70	(184.952,85)
2.1.4.3.03	468	INSS RETIDO NA FONTE	(220.387,21)	220.387,21	164.264,31	56.122,90	(164.264,31)
2.1.4.3.04	469	CSLL, COFINS E PIS/PASEP Retido na Fonte	(73.351,27)	73.351,27	84.490,28	-11139,01	(84.490,28)
2.1.5	470	SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	(11.685.390,89)	15.981.235,66	14.380.241,06	1.600.994,60	(10.084.396,29)
2.1.5.1	471	ORDENADO E SALÁRIOS	(422.151,01)	8.108.334,25	10.025.779,89	-1917445,64	(2.339.596,65)
2.1.5.1.01	472	Salários	0,00	8101786,15	8101786,15		0,00
2.1.5.1.03	474	Rescisão Contratual	0,00		154.880,96	-154880,96	(154.880,96)
2.1.5.1.05	476	Participação no Resultado dos Empregados a pagar	(415.603,00)		1.757.157,00	-1757157	(2.172.760,00)
2.1.5.1.07	478	SENAI	(6.548,01)	6548,1	11955,78	-5407,68	(11.955,69)
2.1.5.2	479	ENCARGOS SOCIAIS	(1.595.412,93)	2.700.781,12	2.863.380,36	(162.599,24)	(1.758.012,17)
2.1.5.2.01	480	Previdência Social - Folha	(1.191.027,99)	2.222.877,90	2.176.552,24	46325,66	(1.144.702,33)
2.1.5.2.02	481	FGTS a Recolher	(325.399,57)	325.399,57	537.381,76	-211982,19	(537.381,76)
2.1.5.2.04	483	CONVÊNIO SESI	(47.391,22)	91502,23	89667,86	1834,37	(45.556,85)
2.1.5.2.05	484	CONVÊNIO SENAI	(31.594,15)	61.001,42	59.778,50	1.222,92	(30.371,23)
2.1.5.3	485	CONSIGNAÇÕES	(133.613,07)	279.377,78	283.529,54	-4151,76	(137.764,83)
2.1.5.3.01	486	CONSIGNAÇÕES	(133.613,07)	279377,78	283529,54	-4151,76	(137.764,83)
2.1.5.3.01.01	3720	Contribuição Sindical	0,00				0,00
2.1.5.3.01.02	3721	Depósito Judiciário	4.347,29	101.037,31	99.443,45	1593,86	5.941,15
2.1.5.3.01.03	3722	ATRAM	0,00	360,59	360,59		0,00
2.1.5.3.01.04	3723	ATRAM - PAP	0,00	226,55	226,55		0,00
2.1.5.3.01.05	3724	SINAGUA	0,00	26.686,43	26.686,43		0,00
2.1.5.3.01.07	3726	SESI - Clube do Trabalhador	0,00	721,00	721,00		0,00
2.1.5.3.01.10	3729	Convênio SESI/Campestre	0,00	1.095,00	1.095,00		0,00
2.1.5.3.01.11	3730	CEF - Empréstimo Pessoal	0,00	84.606,72	84.606,72		0,00
2.1.5.3.01.12	3731	Termo de Cooperação SENAI/Empresa - Treinamento e Aperfeiçoamento	(92.450,40)		2.092,25	(2.092,25)	(94.542,65)
2.1.5.3.01.13	3732	Termo de Cooperação SESI/Empresa	(41.244,96)		3.638,37	(3.638,37)	(44.883,33)
2.1.5.3.01.14	3733	EMCASA	0,00	179,47	179,47		0,00
2.1.5.3.01.15	3735	Banco do Brasil Empréstimo Pessoal	0,00	38.452,60	38.452,60		0,00
2.1.5.3.01.17	3734	Outras Consignações	0,00	17.391,40	17.391,40		0,00
2.1.5.3.01.19	3778	BV Financeira Empréstimo Pessoal	0,00	503,00	503,00		0,00
2.1.5.3.01.24	4360	HAPVIDA - Plano Odontológico	0,00				0,00
2.1.5.3.01.25	4462	HONORÁRIOS ADVOGATÍCIOS	0,00	3.852,71	3.852,71		0,00
2.1.5.3.01.26	4465	INPAO DENTAL - Plano Odontológico	(4.265,00)	4265	4280	-15	(4.280,00)
2.1.5.4	487	PLANOS DE SAÚDE E PREVIDÊNCIA	0,00	321036,25	321036,25		0,00
2.1.5.4.01	488	Planos de Saúde SAÚDE SERVIDOR	0,00	83413,56	83413,56		0,00
2.1.5.4.02	489	Planos de Previdência MULTIPENSIONS BRADESCO	0,00	237622,69	237622,69		0,00
2.1.5.6	493	PROVISÃO SOBRE REMUNERAÇÕES E ENCARGOS SOCIAIS	(9.534.213,88)	4571706,26	886515,02	3685191,24	(5.849.022,64)
2.1.5.6.01	494	Férias e suas Gratificações a Pagar	(4.365.506,10)	459688,29	369783,68	89904,61	(4.275.601,49)
2.1.5.6.02	495	13º Salário a Pagar	(2.603.948,35)	2887833,65	283885,3	2603948,35	0,00
2.1.5.6.03	496	Previdências Social sobre as Férias e suas Gratificações	(1.148.128,28)	120898,43	97253,2	23645,23	(1.124.483,05)
2.1.5.6.04	497	Previdências Social sobre o 13º Salário	(684.838,43)	753.514,27	68.675,84	684.838,43	0,00
2.1.5.6.05	498	FGTS sobre Férias e suas Gratificações	(349.240,51)	36.775,06	29.582,62	7.192,44	(342.048,07)
2.1.5.6.06	499	FGTS sobre 13º Salário	(208.315,86)	229.877,35	21.561,49	208.315,86	0,00
2.1.5.6.07	3819	Sesi sobre Férias	(65.482,65)	6895,38	5546,72	1348,66	(64.133,99)
2.1.5.6.08	3820	Sesi sobre 13º Salário	(39.059,17)	42.976,16	3.916,99	39.059,17	0,00
2.1.5.6.09	3821	Senai sobre Férias	(43.655,15)	4.596,99	3.697,88	899,11	(42.756,04)
2.1.5.6.10	3822	Senai sobre 13º Salário	(26.039,38)	28.650,68	2.611,30	26.039,38	0,00
2.1.6	500	CONTAS A PAGAR	(8.149.963,46)	3449065,51	17710723,95	-14261658,44	(22.411.621,90)
2.1.6.3	505	REMUNERAÇÃO AOS ACIONISTAS	(523.500,00)	85.000,00	13693595,89	(13.608.595,89)	(14.132.095,89)
2.1.6.3.01	506	Juros sobre Capital Próprio - PJF	0,00		13692226,53	(13.692.226,53)	(13.692.226,53)
2.1.6.3.02	507	Dividendos - PJF	(523.500,00)	85000		85.000,00	(438.500,00)
2.1.6.3.04	4343	Juros sobre Capital Próprio - DEMLURB	0,00		1.369,36	(1.369,36)	(1.369,36)
2.1.6.3.05	4344	Dividendos - DEMLURB	0,00				0,00
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	(7.547.898,14)	3364065,51	4017128,06	-653062,55	(8.200.960,69)
2.1.6.8.01	514	Outros Valores Exigíveis a Curto Prazo	(557.882,58)	2388441,35	3145604,04	-757162,69	(1.315.045,27)
2.1.6.8.05	518	Convênios para Serviços de Arrecadação - FMS	(1.620.923,44)	861812,94	871483,46	-9670,52	(1.630.593,96)
2.1.6.8.07	520	Valores a Restituir ao usuário	(4.905.065,64)	112.965,30	40,56	112.924,74	(4.792.140,90)
2.1.6.8.08	4199	Outros Valores a Regularizar	(464.026,48)	845,92		845,92	(463.180,56)
2.2	539	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	(189.716.518,24)	9322841,52	2969067,09	6353774,43	(183.362.743,81)
2.2.2	546	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	(52.726.614,98)	7.603.000,00	1.545.090,45	6.057.909,55	(46.668.705,43)
2.2.2.1	547	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS LONGO PRAZO	(52.726.614,98)	7.603.000,00	1.545.090,45	6.057.909,55	(46.668.705,43)
2.2.2.1.05	3793	CEF - 0182.288-92/07 - LP	(1.624.403,07)	143000	3863,68	139136,32	(1.485.266,75)
2.2.2.1.07	3795	BDMG - 181.638/14 - LP	0,00				0,00
2.2.2.1.08	3878	BDMG - 150.739/11 - LP	0,00				0,00
2.2.2.1.10	4251	CEF - 0506.597-36/2018 - LP	(32.102.211,91)	2460000	1541226,77	918773,23	(31.183.438,68)
2.2.2.1.11	4367	CEF - 26.4260.763.0000001/03 - LP	(19.000.000,00)	5.000.000,00		5.000.000,00	(14.000.000,00)
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	(127.121.671,01)	1496052,51		1496052,51	(125.625.618,50)
2.2.4.1	564	IMPOSTOS PARCELADOS	(127.121.671,01)	1496052,51		1496052,51	(125.625.618,50)
2.2.4.1.01	565	Imposto de Renda	(127.121.671,01)	1496052,51		1496052,51	(125.625.618,50)
2.2.5	584	CONTAS A PAGAR	(922.535,60)	118887,57	85014,66	33872,91	(888.662,69)
2.2.5.8	597	OUTRAS CONTAS A PAGAR	(922.535,60)	118887,57	85014,66	33872,91	(888.662,69)
2.2.5.8.01	598	Retenções por Responsabilidade Solidária	(922.535,60)	118887,57	85014,66	33872,91	(888.662,69)
2.2.6	573	PROVISÕES	(5.586.691,75)	102.843,20	1.338.961,98	(1.236.118,78)	(6.822.810,53)
2.2.6.1	574	PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	(5.586.691,75)	102.843,20	1.338.961,98	(1.236.118,78)	(6.822.810,53)
2.2.6.1.02	576	Contingências Trabalhistas	0,00		1.338.961,98	(1.338.961,98)	(1.338.961,98)
2.2.6.1.03	577	Contingências Cíveis	(5.586.691,75)	102843,2		102843,2	(5.483.848,55)
2.2.8	609	PASSIVOS FISCAIS DIFERIDOS	(1.374.303,38)	2058,24		2058,24	(1.372.245,14)
2.2.8.1	610	PASSIVOS FISCAIS DIFERIDOS	(1.374.303,38)	2058,24		2058,24	(1.372.245,14)
2.2.8.1.02	612	Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	(1.374.303,38)	2058,24		2058,24	(1.372.245,14)
2.3	616	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(371.750.596,98)	43907917,71	49182678,46	-5274760,75	(377.025.357,73)
2.3.1	617	CAPITAL SOCIAL	(299.464.100,02)				(299.464.100,02)
2.3.1.1	618	CAPITAL SUBSCRITO	(299.464.100,02)				(299.464.100,02)
2.3.1.1.01	619	Ações Preferenciais	(299.464.100,02)				(299.464.100,02)
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	AVLIAÇÃO PATRIMONIAL	(13.866.776,86)	22.869,32	2.058,24	20.811,08	(13.845.965,78)
2.3.3.9	636	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	(13.866.776,86)	22869,32	2058,24	20811,08	(13.845.965,78)
2.3.3.9.01	637	Valor Justo de Edificações	(13.866.776,86)	22869,32	2058,24	20811,08	(13.845.965,78)
2.3.4	640	RESERVAS DE LUCROS	(57.003.471,93)		43885048,39	-43885048,39	(100.888.520,32)

2.3.4.1	641	RESERVAS DE LUCROS	(57.003.471,93)		43885048,39	-43885048,39	(100.888.520,32)
2.3.4.1.01	642	Reserva Legal	(17.374.778,85)		2194252,42	-2194252,42	(19.569.031,27)
2.3.4.1.04	645	Reserva para Planos de Investimentos	(34.944.248,24)		39939800,89	-39939800,89	(74.884.049,13)
2.3.4.1.07	648	Incentivos Fiscais	(4.684.444,84)		1750995,08	-1750995,08	(6.435.439,92)
2.3.6	649	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	0,00	43885048,39	5295571,83	38589476,56	38.589.476,56
2.3.6.1	650	PREJUÍZOS ACUMULADOS	0,00	43885048,39	5295571,83	38589476,56	38.589.476,56
2.3.6.1.01	651	LUCROS (Prejuízos) Acumulados	0,00	43885048,39	5295571,83	38589476,56	38.589.476,56
2.9	3742	PASSIVOS DE COMPENSAÇÃO	(422.416.917,40)				(422.416.917,40)
2.9.1	3743	CAUÇÕES, GARANTIAS E ADICIONAIS	(143.414.044,46)				(143.414.044,46)
2.9.1.1	3744	CAUÇÕES, GARANTIAS E ADICIONAIS	(143.414.044,46)				(143.414.044,46)
2.9.1.1.01	3745	Cauções em Fiança	(134.298.059,04)				(134.298.059,04)
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	(9.076.977,16)				(9.076.977,16)
2.9.2	4044	FONTES DE RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	(279.002.872,94)				(279.002.872,94)
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)
2.9.2.1.05	4147	Recursos Próprio - Caixa Geral	(2.344.164,83)				(2.344.164,83)
2.9.2.2	4050	PROGRAMA DE TREINAMENTO	(440.864,06)				(440.864,06)
2.9.2.2.01	4051	Receitas Tarifárias	(527.024,96)				(527.024,96)
2.9.2.2.02	4052	Receitas Financeiras	(17.785,37)				(17.785,37)
2.9.2.2.05	4148	Recursos Próprio - Caixa Geral	103.946,27				103.946,27
2.9.2.3	4054	PROGRMA PARA CONTROLE DE PERDAS	(14.333.097,18)				(14.333.097,18)
2.9.2.3.01	4055	Receitas Tarifárias	(12.988.195,04)				(12.988.195,04)
2.9.2.3.02	4056	Receitas Financeiras	(1.233.848,79)				(1.233.848,79)
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	0,00				0,00
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	(13.534.142,37)				(13.534.142,37)
2.9.2.4.01	4062	Receitas Tarifárias	(12.862.486,91)				(12.862.486,91)
2.9.2.4.02	4065	Receitas Financeiras	(667.581,69)				(667.581,69)
2.9.2.4.03	4068	Créditos Pis/Pasep e Cofins	(4.073,77)				(4.073,77)
2.9.2.4.05	4150	Recursos Próprio - Caixa Geral	0,00				0,00
2.9.2.5	4060	TARIFA SOCIAL	(18.011.567,58)				(18.011.567,58)
2.9.2.5.01	4063	Receitas Tarifárias	(16.053.508,30)				(16.053.508,30)
2.9.2.5.02	4066	Receitas Financeiras	(1.958.059,28)				(1.958.059,28)
2.9.2.6	4061	INVESTIMENTO INCENTIVADO	(175.290.172,04)				(175.290.172,04)
2.9.2.6.01	4064	Receitas Tarifárias	(164.961.575,27)				(164.961.575,27)
2.9.2.6.02	4067	Receitas Financeiras	(8.059.269,43)				(8.059.269,43)
2.9.2.6.03	4069	Créditos Pis/Pasep e Cofins	(6.354.958,71)				(6.354.958,71)
2.9.2.6.04	4071	Fornecedores e Outras Contas a Pagar	5.002.004,04				5.002.004,04
2.9.2.6.05	4151	Recursos Próprio - Caixa Geral	(916.372,67)				(916.372,67)
3	3	RECEITA	(248.348.423,06)	2823812,57	24.884.029,09	(22.060.216,52)	(270.408.639,58)
3.1	662	RECEITAS OPERACIONAIS	(226.252.598,84)	2823812,57	22.180.193,77	(19.356.381,20)	(245.608.980,04)
3.1.1	663	RECEITAS DE SERVIÇOS DE ÁGUA	(137.963.444,54)	1664519,41	13.403.539,83	(11.739.020,42)	(149.702.464,96)
3.1.1.1	664	DIRETAS DE ÁGUA	(137.251.610,44)		13.347.844,96	(13.347.844,96)	(150.599.455,40)
3.1.1.1.01	3654	Tarifas de Água	(97.374.218,85)		9.616.610,54	(9.616.610,54)	(106.990.829,39)
3.1.1.1.02	3922	Caminhão Pipa	(87.490,06)		4.100,00	(4.100,00)	(91.590,06)
3.1.1.1.03	3954	Tarifa Fixa Água	(39.789.901,53)		3727134,42	-3727134,42	(43.517.035,95)
3.1.1.2	668	INDIRETAS DE ÁGUA	(3.247.311,63)		55.694,87	(55.694,87)	(3.303.006,50)
3.1.1.2.03	3657	Cortes, Religações e Sanções - Água	(165.659,73)				(165.659,73)
3.1.1.2.05	3659	Ampliações Rede de Água	(5.939,21)				(6.272,67)
3.1.1.2.08	3660	Outras Indiretas de Água	(1.908,35)		333,46	(333,46)	(1.908,35)
3.1.1.2.09	3796	Serviços em Ramais - Água	(1.876,37)				(1.876,37)
3.1.1.2.10	3655	Ligações de Água	(3.071.927,97)		55.361,41	(55.361,41)	(3.127.289,38)
3.1.1.9	3876	Vendas Canceladas Serviços de Água	2.535.477,53	1664519,41		1.664.519,41	4.199.996,94
3.1.2	678	RECEITAS DE SERVIÇOS DE ESGOTO	(88.289.154,30)	1159293,16	8.776.653,94	(7.617.360,78)	(95.906.515,08)
3.1.2.1	679	DIRETAS DE ESGOTO	(89.316.417,93)		8.771.845,89	(8.771.845,89)	(98.088.263,82)
3.1.2.1.01	3663	Tarifas de Esgoto	(63.113.124,20)		6.324.525,30	(6.324.525,30)	(69.437.649,50)
3.1.2.1.02	3664	Tarifas de Esgoto Fonte Alternativa	(54.062,02)		277,39	(277,39)	(54.339,41)
3.1.2.1.03	3955	Tarifa Fixa Esgoto	(26.149.231,71)		2.447.043,20	(2.447.043,20)	(28.596.274,91)
3.1.2.2	683	INDIRETAS DE ESGOTO	(546.911,49)		4.808,05	(4.808,05)	(551.719,54)
3.1.2.2.01	3667	Ligações de Esgoto	(82.823,87)		4.808,05	(4.808,05)	(87.631,92)
3.1.2.2.05	3671	Ampliações Rede de Esgoto	(463.325,59)				(463.325,59)
3.1.2.2.08	3672	Outras Indiretas de Esgoto	(762,03)				(762,03)
3.1.2.9	3877	Vendas Canceladas Serviços de Esgoto	1.574.175,12	1159293,16		1.159.293,16	2.733.468,28
3.2	697	RECEITAS FINANCEIRAS	(20.381.397,80)		2.093.945,12	(2.093.945,12)	(22.475.342,92)
3.2.1	698	RECEITAS FINANCEIRAS	(20.381.397,80)		2.093.945,12	(2.093.945,12)	(22.475.342,92)
3.2.1.1	699	GANHOS FINANCEIROS	(17.393.909,22)		2.077.247,29	(2.077.247,29)	(19.471.156,51)
3.2.1.1.01	3696	Descontos Obtidos	(195.318,28)		14.084,10	(14.084,10)	(209.402,38)
3.2.1.1.02	3697	Juros Auferidos	(757.217,71)		65.206,39	(65.206,39)	(822.424,10)
3.2.1.1.04	3699	Rendimentos de Aplicações	(15.122.062,09)		1.850.615,62	(1.850.615,62)	(16.972.677,71)
3.2.1.1.08	3806	Acréscimos por Impontualidade	(1.229.266,52)		137.557,92	(137.557,92)	(1.366.824,44)
3.2.1.1.09	3879	Rendimento de Depósitos Judiciais	(2.802,92)				(2.802,92)
3.2.1.1.10	3904	Redimentos da Aplicação - Tarifa Adicional para Investimentos	(87.241,70)		9.783,26	(9.783,26)	(97.024,96)
3.2.1.2	711	RECEITA DE VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	(674.629,62)		16.697,83	(16.697,83)	(691.327,45)
3.2.1.2.01	3691	Variações Monetárias do Ativo Circulante	(674.629,62)		16.697,83	(16.697,83)	(691.327,45)
3.2.1.3	4002	RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRA - RECURSOS COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	(2.312.858,96)				(2.312.858,96)
3.2.1.3.03	4005	Receitas de Aplicações Financeiras - D.E. Controle de Perdas	(360.813,28)				(360.813,28)
3.2.1.3.04	4006	Receitas de Aplicações Financeiras - D.E. Proteção Para Mananciais	(209.691,29)				(209.691,29)
3.2.1.3.05	4007	Receitas de Aplicações Financeiras - D.E. Tarifa Social	(305.081,86)				(305.081,86)
3.2.1.3.06	4008	Receitas de Aplicações Financeiras - D.E. Investimentos Incentivados	(1.437.272,53)				(1.437.272,53)
3.3	715	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	(1.714.426,42)		609.890,20	(609.890,20)	(2.324.316,62)
3.3.1	716	RECEITAS DE SERVIÇOS TÉCNICOS E ADMINISTRATIVOS	(137.657,25)		12.220,00	(12.220,00)	(149.877,25)
3.3.1.1	717	SERVIÇOS E MATERIAIS TÉCNICOS	(137.657,25)		12.220,00	(12.220,00)	(149.877,25)
3.3.1.1.01	3689	Serviços de Laboratórios	(83,85)				(83,85)
3.3.1.1.05	3685	Vistorias, Projetos e Obras Especiais	(137.546,32)		12.220,00	(12.220,00)	(149.766,32)
3.3.1.1.09	3682	Outras Receitas	(27,08)				(27,08)
3.3.2	726	RECEITAS EVENTUAIS	(1.300.991,65)		527295,88	(527.295,88)	(1.828.287,53)
3.3.2.1	727	RECEITAS DE OUTRAS OPERAÇÕES	(1.300.991,65)		527295,88	(527.295,88)	(1.828.287,53)
3.3.2.1.02	3680	Ressarcimentos de Despesas	(73.699,02)		2220,39	-2220,39	(75.919,41)
3.3.2.1.05	3678	Outras	0,00		0,03	(0,03)	(0,03)
3.3.2.1.06	3844	Subvenções de Órgãos Públicos	(1.225.919,62)		525075,46	-525075,46	(1.750.995,08)
3.3.2.1.09	4336	Indenizações e Danos Morais	(1.373,01)				(1.373,01)
3.3.2.1.20	4379	Fundo Municipal de Saneamento	0,00				0,00
3.3.3	732	RECEITAS DE VENDAS DE ATIVOS	(275.777,52)		70374,32	(70.374,32)	(346.151,84)
3.3.3.1	733	VENDAS DE ATIVOS	(275.777,52)		70374,32	(70374,32)	(346.151,84)
3.3.3.1.02	3675	Vendas de Bens do Imobilizado	(24.215,00)		47505	-47505	(71.720,00)
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	203.134.584,73	34.374.754,70	5.690.176,41	28.684.578,29	231.819.163,02
4.1	412	CUSTOS DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO	63.789.258,97	6.718.216,05	66.768,68	6.651.447,37	70.440.706,34
4.1.1	413	SISTEMAS DE ÁGUA	50.163.582,28	4.741.245,00	39457,58	4.701.787,42	54.865.369,70
4.1.1.1	414	PRODUÇÃO - ÁGUA	15.981.846,23	1313739,52	7126,68	1306612,84	17.288.459,07
4.1.1.1.01	415	CAPTAÇÃO	1.691.184,83	2.588,79	158,94	2.429,85	1.693.614,68

4.1.1.1.01.04	2699	MATERIAIS	412.698,72	810,64	810,64	413.509,36
4.1.1.1.01.04.05	2712	Pequenas Ferramentas de Consumo	4.307,00	9,62	9,62	4.316,62
4.1.1.1.01.04.20	3233	Uniformes e Vestuários	360,64	770,51	770,51	1.131,15
4.1.1.1.01.04.21	3139	Material de Manutenção de Sistemas	55.000,68			55.000,68
4.1.1.1.01.04.30	3160	Material de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	0,00	30,51	30,51	30,51
4.1.1.1.01.04.31	3165	Material de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	353.030,40			353.030,40
4.1.1.1.01.06	3276	SERVIÇOS	2.006,10			2.006,10
4.1.1.1.01.06.55	3281	Serviços de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	2.006,10			2.006,10
4.1.1.1.01.08	4339	DESPESAS GERAIS	1.258.668,70			1.258.668,70
4.1.1.1.01.08.23	4340	Uso de Recursos Hídricos	1.258.668,70			1.258.668,70
4.1.1.1.01.09	3565	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	17.811,31	1.778,15	158,94	1.619,21
4.1.1.1.01.09.01	3591	Depreciação	17.811,31	1.778,15	158,94	1.619,21
4.1.1.1.02	416	ADUÇÃO DE ÁGUA BRUTA	20.689,19	1.270,53	99,9	1.170,63
4.1.1.1.02.02	2008	ENCARGOS SOCIAIS	0,20			0,20
4.1.1.1.02.02.06	2032	Salário Educação	0,20			0,20
4.1.1.1.02.04	2700	MATERIAIS	9.907,78	190,52	190,52	10.098,30
4.1.1.1.02.04.20	3232	Uniformes e Vestuários	1.473,73	190,52	190,52	1.664,25
4.1.1.1.02.04.21	3138	Material de Manutenção de Sistemas	7.426,35			7.426,35
4.1.1.1.02.04.31	3164	Material de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	1.007,70			1.007,70
4.1.1.1.02.09	3564	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	10.781,21	1.080,01	99,90	980,11
4.1.1.1.02.09.01	3592	Depreciação	10.781,21	1.080,01	99,9	980,11
4.1.1.1.03	417	TRATAMENTO DE ÁGUA	13.407.420,77	1231062,57	5982,31	1225080,26
4.1.1.1.03.01	1914	GASTOS COM PESSOAL	2.252.858,93	187433,13	2467,74	184965,39
4.1.1.1.03.01.01	1919	Ordenados	1.273.996,46	112.079,33	503,87	111.575,46
4.1.1.1.03.01.02	1922	Horas Extras	313.364,18	26.539,85		26.539,85
4.1.1.1.03.01.03	1927	Gratificação	121.085,72	9259,05		9259,05
4.1.1.1.03.01.05	1935	13º Salário	146.334,25	12942,92	1284,36	11658,56
4.1.1.1.03.01.09	1951	Férias e suas Gratificações	228.494,48	16238,48	679,51	15558,97
4.1.1.1.03.01.10	1954	Complemento Benefício INSS	7.116,39	893,12		893,12
4.1.1.1.03.01.13	1967	D.S.R.	66.473,65	4773,93		4773,93
4.1.1.1.03.01.14	1970	Prêmio Assiduidade	37.670,10			37.670,10
4.1.1.1.03.01.17	1983	Adicional Noturno	52.397,95	4490,76		4490,76
4.1.1.1.03.01.19	1991	Auxílio Creche	1.725,52	215,69		215,69
4.1.1.1.03.01.23	1999	Assistência Social	4.200,23			4.200,23
4.1.1.1.03.02	2007	ENCARGOS SOCIAIS	654.077,49	56.695,81	3144,16	53.551,65
4.1.1.1.03.02.01	2010	INSS	561.705,21	51.774,24	2871,22	48.903,02
4.1.1.1.03.02.03	2018	FGTS Multa Rescisória	38.978,34			38.978,34
4.1.1.1.03.02.09	2042	Convenio SENAI	21.357,46	1.968,66	109,18	1.859,48
4.1.1.1.03.02.10	2047	Convenio SESI	32.036,48	2952,91	163,76	2789,15
4.1.1.1.03.04	2695	MATERIAIS	251.482,59	6793,21		6793,21
4.1.1.1.03.04.05	2697	Pequenas Ferramentas de Consumo	218,67	23,00		23,00
4.1.1.1.03.04.09	2696	Material de Laboratório	121.051,61	3.615,33		3.615,33
4.1.1.1.03.04.10	2698	Material de Proteção Individual, Coletiva e de Instalações	214,35	308,4		308,4
4.1.1.1.03.04.20	3231	Uniformes e Vestuários	870,63			870,63
4.1.1.1.03.04.21	3137	Material de Manutenção de Sistemas	49.244,75			49.244,75
4.1.1.1.03.04.30	3162	Material de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	7.248,14	537,13		537,13
4.1.1.1.03.04.31	3163	Material de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	72.634,44	2.309,35		2.309,35
4.1.1.1.03.05	2651	MATERIAIS DE TRATAMENTO	6.065.463,94	623.053,13		623.053,13
4.1.1.1.03.05.01	2653	Ácido Fluossilícico	151.926,15	34.429,23		34.429,23
4.1.1.1.03.05.02	2654	Barrilha Leve	43.057,95	7392,7		7392,7
4.1.1.1.03.05.04	2656	Dicloroisocianurato de Sódio	1.451,55			1.451,55
4.1.1.1.03.05.06	2658	Sulfato Ferroso Clorado Líquido	2.025.778,76	277.991,24		277.991,24
4.1.1.1.03.05.08	2660	Hidróxido de Cálcio em Suspensão	715.434,32	94.427,82		94.427,82
4.1.1.1.03.05.09	2661	Hipoclorito de Sódio	7.555,66	766,46		766,46
4.1.1.1.03.05.10	2662	Ortopolifosfato	794.708,67			794.708,67
4.1.1.1.03.05.11	2663	Pastilha de Cloro	276,45			276,45
4.1.1.1.03.05.12	2664	Polifloc	1.905.771,17	169.228,03		169.228,03
4.1.1.1.03.05.13	2665	Polímero Floculante	807,76			807,76
4.1.1.1.03.05.14	2666	Sal Moido	418.695,50	38.817,65		38.817,65
4.1.1.1.03.06	3258	SERVIÇOS	46.997,99	2.262,45		2.262,45
4.1.1.1.03.06.36	3259	Serviços de Ensaios e Análises	35.685,74			35.685,74
4.1.1.1.03.06.54	3278	Serviços de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	11.312,25	2262,45		2262,45
4.1.1.1.03.07	2605	FORÇA E LUZ	3.992.283,90	339748,83		339748,83
4.1.1.1.03.07.01	2608	Energia Elétrica - Força	3.992.283,90	339.748,83		339.748,83
4.1.1.1.03.08	4279	DESPESAS GERAIS	9.145,93	1.732,62		1.732,62
4.1.1.1.03.08.27	4280	Indenizações Trabalhistas	9.145,93	1.732,62		1.732,62
4.1.1.1.03.09	3563	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	135.110,00	13.343,39	370,41	12.972,98
4.1.1.1.03.09.01	3593	Depreciação	135.110,00	13.343,39	370,41	12.972,98
4.1.1.1.04	418	PROTEÇÃO E PRESERVAÇÃO AMBIENTAL	862.551,44	78.817,63	885,53	77.932,10
4.1.1.1.04.02	2006	ENCARGOS SOCIAIS	171.598,62	16.206,46	771,62	15.434,84
4.1.1.1.04.02.02	2014	FGTS	171.598,62	16.206,46	771,62	15.434,84
4.1.1.1.04.04	2701	MATERIAIS	478.186,63	61379,73		61379,73
4.1.1.1.04.04.05	2708	Pequenas Ferramentas de Consumo	34,45			34,45
4.1.1.1.04.04.21	3136	Material de Manutenção de Sistemas	477.539,06	61.379,73		61.379,73
4.1.1.1.04.04.31	3154	Material de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	613,12			613,12
4.1.1.1.04.06	3254	SERVIÇOS	4.017,36			4.017,36
4.1.1.1.04.06.46	3256	Serviços de Meio Ambiente - Compensação Ambiental	817,36			817,36
4.1.1.1.04.06.58	3255	Serviços de Meio Ambiente - Regularização do Licenciamento Ambiental	3.200,00			3.200,00
4.1.1.1.04.08	4369	DESPESAS GERAIS	196.456,00			196.456,00
4.1.1.1.04.08.29	4370	Contrato de Programa	196.456,00			196.456,00
4.1.1.1.04.09	3562	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	12.292,83	1.231,44	113,91	1.117,53
4.1.1.1.04.09.01	3594	Depreciação	12.292,83	1.231,44	113,91	1.117,53
4.1.1.2	738	DISTRIBUIÇÃO - ÁGUA	34.181.736,05	3.427.505,48	32.330,90	3.395.174,58
4.1.1.2.01	739	RESERVAÇÃO	23.662.509,38	2.196.300,51	851,16	2.195.449,35
4.1.1.2.01.04	2702	MATERIAIS	588.129,76	46.810,79		46.810,79
4.1.1.2.01.04.05	2706	Pequenas Ferramentas de Consumo	22.365,54	1.353,37		1.353,37
4.1.1.2.01.04.10	2707	Material de Proteção Individual, Coletiva e de Instalações	80,11			80,11
4.1.1.2.01.04.20	3229	Uniformes e Vestuários	3.133,43	381,79		381,79
4.1.1.2.01.04.21	3135	Material de Manutenção de Sistemas	268.137,57	25.344,30		25.344,30
4.1.1.2.01.04.30	3158	Material de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	22.924,44	2.097,62		2.097,62
4.1.1.2.01.04.31	3155	Material de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	271.488,67	17.633,71		17.633,71
4.1.1.2.01.06	3240	SERVIÇOS	8.943.923,12	967.283,43		967.283,43
4.1.1.2.01.06.54	3274	Serviços de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	1.585.192,56	316.687,71		316.687,71
4.1.1.2.01.06.55	3271	Serviços de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	7.082.043,31	620.867,15		620.867,15
4.1.1.2.01.06.56	3241	Transporte de Água	276.687,25	29.728,57		29.728,57
4.1.1.2.01.07	2615	FORÇA E LUZ	13.980.110,33	1.165.953,52		1.165.953,52
4.1.1.2.01.07.01	2618	Energia Elétrica - Força	13.980.110,33	1.165.953,52		1.165.953,52
4.1.1.2.01.09	3561	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	150.346,17	16.252,77	851,16	15.401,61
4.1.1.2.01.09.01	3595	Depreciação	150.346,17	16.252,77	851,16	15.401,61
4.1.1.2.02	740	ADUTORAS, REDES E RAMAIS	10.519.226,67	1.231.204,97	31.479,74	1.199.725,23
4.1.1.2.02.04	2703	MATERIAIS	917.434,44	86.560,45	14.616,56	71.943,89
4.1.1.2.02.04.05	2704	Pequenas Ferramentas de Consumo	16.094,25	2.233,42		2.233,42
4.1.1.2.02.04.10	2705	Material de Proteção Individual, Coletiva e de Instalações	140,17	18,67		18,67
4.1.1.2.02.04.20	3228	Uniformes e Vestuários	6.912,35	440,41		440,41
4.1.1.2.02.04.26	3142	Material de Manutenção de Ligações Domiciliares de Água	81.234,23	24.684,44		24.684,44

4.1.1.2.02.04.28	3143	Material de Manutenção de Redes de Água	378.320,54	38.241,69	14458,69	23.783,00	402.103,54
4.1.1.2.02.04.30	3157	Material de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	88.830,09	2.957,16		2.957,16	91.787,25
4.1.1.2.02.04.31	3156	Material de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	345.902,81	17.984,66	157,87	17.826,79	363.729,60
4.1.1.2.02.06	3234	SERVIÇOS	4.062.156,65	600.544,38		600.544,38	4.662.701,03
4.1.1.2.02.06.23	3236	Pavimentação e Reposição de Calçamento	2.214.512,12	379.787,17		379.787,17	2.594.299,29
4.1.1.2.02.06.44	3238	Serviços de Manutenção de Redes de Água	1.847.644,53	220.757,21		220.757,21	2.068.401,74
4.1.1.2.02.09	3596	DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	5.539.635,58	544.100,14	16863,18	527.236,96	6.066.872,54
4.1.1.2.02.09.01	3597	Depreciação	5.539.635,58	544.100,14	16863,18	527.236,96	6.066.872,54
4.1.2	741	SISTEMAS DE ESGOTO	13.625.676,69	1.976.971,05	27311,1	1.949.659,95	15.575.336,64
4.1.2.1	742	ESGOTO SANITÁRIO	13.625.676,69	1.976.971,05	27311,1	1.949.659,95	15.575.336,64
4.1.2.1.01	743	RAMAIS, REDES E EMISSÁRIOS	8.345.150,92	1.505.179,58	16.523,21	1.488.656,37	9.833.807,29
4.1.2.1.01.04	2714	MATERIAIS	719.928,75	71.316,03		71.316,03	791.244,78
4.1.2.1.01.04.05	2719	Pequenas Ferramentas de Consumo	638,95	81,72		81,72	720,67
4.1.2.1.01.04.10	2718	Material de Proteção Individual, Coletiva e de Instalações	27,63	131,12		131,12	158,75
4.1.2.1.01.04.20	3227	Uniformes e Vestuários	35,40				35,40
4.1.2.1.01.04.21	3134	Material de Manutenção de Sistemas	268.393,42	32.125,08		32.125,08	300.518,50
4.1.2.1.01.04.24	4178	Material de Segurança do Trabalho	1.900,41	70,00		70,00	1.970,41
4.1.2.1.01.04.29	3148	Material de Manutenção de Redes de Esgoto	405.402,63	36.773,57		36.773,57	442.176,20
4.1.2.1.01.04.30	3151	Material de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	21.477,69	896,90		896,90	22.374,59
4.1.2.1.01.04.31	3152	Material de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	22.052,62	1.237,64		1.237,64	23.290,26
4.1.2.1.01.06	3249	SERVIÇOS	5.350.788,55	1.194.306,59		1.194.306,59	6.545.095,14
4.1.2.1.01.06.23	3251	Pavimentação e Reposição de Calçamento	1.623.222,40	960.262,70		960.262,70	2.583.485,10
4.1.2.1.01.06.45	3252	Serviços de Manutenção de Redes de Esgoto	3.596.604,20	220.757,19		220.757,19	3.817.361,39
4.1.2.1.01.06.52	4225	Meio Ambiente - Outros Serviços	93.435,49	13.286,70		13.286,70	106.722,19
4.1.2.1.01.06.55	3269	Serviços de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	37.526,46				37.526,46
4.1.2.1.01.09	3557	DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	2.274.433,62	239556,96	16523,21	223033,75	2.497.467,37
4.1.2.1.01.09.01	3558	Depreciação	2.256.232,24	237.754,54	16.365,32	221.389,22	2.477.621,46
4.1.2.1.01.09.02	3559	Amortização	18.201,38	1.802,42	157,89	1.644,53	19.845,91
4.1.2.1.02	744	TRATAMENTO DE ESGOTO	5.280.525,77	471791,47	10787,89	461003,58	5.741.529,35
4.1.2.1.02.01	2144	GASTOS COM PESSOAL	1.789.052,34	170.261,77		170.261,77	1.959.314,11
4.1.2.1.02.01.01	2146	Ordenados	899.674,62	86.616,05		86.616,05	986.290,67
4.1.2.1.02.01.02	2147	Horas Extras	266.290,09	22.492,12		22.492,12	288.782,21
4.1.2.1.02.01.03	2150	Gratificação	93.579,69	8.587,71		8.587,71	102.167,40
4.1.2.1.02.01.05	2154	13º Salário	118.559,61	11241,46		11241,46	129.801,07
4.1.2.1.02.01.09	2161	Férias e suas Gratificações	178.153,80	19857,06		19857,06	198.010,86
4.1.2.1.02.01.10	2164	Complemento Benefício INSS	882,73	93,12		93,12	975,85
4.1.2.1.02.01.13	2169	D.S.R.	55.640,08	4.103,09		4.103,09	59.743,17
4.1.2.1.02.01.14	2172	Prêmio Assiduidade	21.236,65	3025,77		3025,77	24.262,42
4.1.2.1.02.01.16	2176	Adicional Insalubridade	105.880,32	10.067,68		10.067,68	115.948,00
4.1.2.1.02.01.17	2177	Adicional Noturno	47.850,55	4177,71		4177,71	52.028,26
4.1.2.1.02.01.23	2185	Assistência Social	1.304,20				1.304,20
4.1.2.1.02.02	2189	ENCARGOS SOCIAIS	634.126,82	73988,04	7592,85	66395,19	700.522,01
4.1.2.1.02.02.01	2192	INSS	551.116,10	69.105,27	6933,75	62.171,52	613.287,62
4.1.2.1.02.02.03	2196	FGTS Multa Rescisória	27.211,74				27.211,74
4.1.2.1.02.02.05	2200	Indenizações e Avisos Prévios	12.533,61				12.533,61
4.1.2.1.02.02.09	2208	Convenio SENAI	17.306,03	1953,11	263,64	1689,47	18.995,50
4.1.2.1.02.02.10	2209	Convenio Sesi	25.959,34	2929,66	395,46	2534,2	28.493,54
4.1.2.1.02.04	2715	MATERIAIS	169.241,92	27,28		27,28	169.269,20
4.1.2.1.02.04.05	2716	Pequenas Ferramentas de Consumo	111,32				111,32
4.1.2.1.02.04.10	2717	Material de Proteção Individual, Coletiva e de Instalações	2.184,00	27,28		27,28	2.211,28
4.1.2.1.02.04.20	3226	Uniformes e Vestuários	1.162,67				1.162,67
4.1.2.1.02.04.21	3133	Material de Manutenção de Sistemas	36.146,72				36.146,72
4.1.2.1.02.04.27	3149	Material de Manutenção de Ligações Domiciliares de Esgoto	44,26				44,26
4.1.2.1.02.04.30	3150	Material de Manutenção de Sistemas (Imóveis e Instalações)	37.818,92				37.818,92
4.1.2.1.02.04.31	3153	Material de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	91.774,03				91.774,03
4.1.2.1.02.05	2652	MATERIAIS DE TRATAMENTO	282.040,52				282.040,52
4.1.2.1.02.05.16	2668	Anti-espumante a Base de Água	9.154,88				9.154,88
4.1.2.1.02.05.17	2669	Peróxido de Hidrogênio	272.885,64				272.885,64
4.1.2.1.02.06	3247	SERVIÇOS	694.139,64	73.872,61		73.872,61	768.012,25
4.1.2.1.02.06.36	4203	Serviços de Ensaio e Análises	52.455,80	10.372,27		10.372,27	62.828,07
4.1.2.1.02.06.52	4226	Meio Ambiente - Outros Serviços	93.435,49	13.286,70		13.286,70	106.722,19
4.1.2.1.02.06.55	3268	Serviços de Manutenção de Sistemas (Equipamentos)	548.248,35	50.213,64		50.213,64	598.461,99
4.1.2.1.02.07	2621	FORÇA E LUZ	1.299.720,76	112.286,16		112.286,16	1.412.006,92
4.1.2.1.02.07.01	2624	Energia Elétrica - Força	1.299.720,76	112.286,16		112.286,16	1.412.006,92
4.1.2.1.02.09	3560	DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	412.203,77	41.355,61	3195,04	38.160,57	450.364,34
4.1.2.1.02.09.01	3598	Depreciação	412.203,77	41355,61	3195,04	38160,57	450.364,34
4.2	749	DESPESAS COMERCIAIS	2.720.881,52	397.955,82	2109,12	395.846,70	3.116.728,22
4.2.1	750	ÁGUA	2.720.881,52	397.955,82	2109,12	395.846,70	3.116.728,22
4.2.1.1	751	ÁGUA	2.720.881,52	397.955,82	2109,12	395.846,70	3.116.728,22
4.2.1.1.01	752	ÁGUA	2.720.881,52	397.955,82	2109,12	395.846,70	3.116.728,22
4.2.1.1.01.02	2396	ENCARGOS SOCIAIS	139.451,01	15.624,65	2109,12	13.515,53	152.966,54
4.2.1.1.01.02.02	2402	FGTS	139.451,01	15.624,65	2.109,12	13.515,53	152.966,54
4.2.1.1.01.04	2720	MATERIAIS	4.374,17	69,58		69,58	4.443,75
4.2.1.1.01.04.03	2744	Corte e Supressão	1.963,72	69,58		69,58	2.033,30
4.2.1.1.01.04.05	2727	Pequenas Ferramentas de Consumo	291,43				291,43
4.2.1.1.01.04.10	2728	Material de Proteção Individual, Coletiva e de Instalações	4,75				4,75
4.2.1.1.01.04.20	3225	Uniformes e Vestuários	2.114,27				2.114,27
4.2.1.1.01.06	3261	SERVIÇOS	2.484.270,77	378.085,67		378.085,67	2.862.356,44
4.2.1.1.01.06.18	3264	Leitura de Hidrômetros Corte e Relações	2.484.270,77	378.085,67		378.085,67	2.862.356,44
4.2.1.1.01.07	2627	FORÇA E LUZ	92.785,57	4.175,92		4.175,92	96.961,49
4.2.1.1.01.07.02	2635	Energia Elétrica - Luz	92.785,57	4.175,92		4.175,92	96.961,49
4.3	759	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	21.155.185,86	1.922.064,26	53.854,06	1.868.210,20	23.023.396,06
4.3.1	760	ÁGUA	14.583.212,63	1.244.657,65	26856,41	1.217.801,24	15.801.013,87
4.3.1.1	761	ÁGUA	14.583.212,63	1.244.657,65	26856,41	1.217.801,24	15.801.013,87
4.3.1.1.01	762	ÁGUA	14.583.212,63	1.244.657,65	26856,41	1.217.801,24	15.801.013,87
4.3.1.1.01.01	2467	GASTOS COM PESSOAL	7.399.142,00	659.613,91	2084,22	657.529,69	8.056.671,69
4.3.1.1.01.01.01	2468	Ordenados	3.982.363,05	368.971,66	1714,61	367.257,05	4.349.620,10
4.3.1.1.01.01.02	2473	Horas Extras	719.765,97	53.096,96		53.096,96	772.862,93
4.3.1.1.01.01.03	2474	Gratificação	784.465,53	68029,28		68029,28	852.494,81
4.3.1.1.01.01.04	2479	Salário Substituição	12.158,51	716,88		716,88	12.875,39
4.3.1.1.01.01.05	2480	13º Salário	490.677,34	46.528,37		46.528,37	537.205,71
4.3.1.1.01.01.09	2492	Férias e suas Gratificações	732.506,79	64.935,30	369,61	64.565,69	797.072,48
4.3.1.1.01.01.10	2497	Complemento Benefício INSS	56.372,41	3795,54		3795,54	60.167,95
4.3.1.1.01.01.13	2504	D.S.R.	120.226,69	8565,23		8565,23	128.791,92
4.3.1.1.01.01.14	2509	Prêmio Assiduidade	75.408,33	12.381,61		12.381,61	87.789,94
4.3.1.1.01.01.15	2510	Adicional Periculosidade	65.350,30	5.702,45		5.702,45	71.052,75
4.3.1.1.01.01.16	2515	Adicional Insalubridade	277.531,84	24.126,88		24.126,88	301.658,72
4.3.1.1.01.01.17	2516	Adicional Noturno	30.276,54	2.577,20		2.577,20	32.853,74
4.3.1.1.01.01.23	2528	Assistência Social	52.038,70	186,55		186,55	52.225,25
4.3.1.1.01.02	2534	ENCARGOS SOCIAIS	799.048,47	75.197,23	9.571,96	65.625,27	864.673,74
4.3.1.1.01.02.02	2540	FGTS	609.147,05	57.371,26	7.292,91	50.078,35	659.225,40
4.3.1.1.01.02.09	2563	Convenio SENAI	75.960,90	7130,46		6218,84	82.179,74
4.3.1.1.01.02.10	2564	Convenio Sesi	113.940,52	10.695,51	1367,43	9.328,08	123.268,60
4.3.1.1.01.03	2569	OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL	3.367.616,21	359659,71	15200,23	344459,48	3.712.075,69
4.3.1.1.01.03.02	2575	Cesta Básica	217.059,87	20.019,60		20.019,60	237.079,47

4.3.1.1.01.03.03	2576	Assistência Médica e Odontológica	875.746,21	85.471,59		85.471,59	961.217,80
4.3.1.1.01.03.04	2581	Programa de Alimentação ao Trabalhador	1.644.786,96	162.727,00	10354,27	152.372,73	1.797.159,69
4.3.1.1.01.03.05	2582	Vale Transporte	121.199,14	13.927,50	4845,96	9.081,54	130.280,68
4.3.1.1.01.03.06	2587	Cursos Internos	640,00				640,00
4.3.1.1.01.03.07	2588	Cursos Externos	990,00				990,00
4.3.1.1.01.03.08	2593	Previdência Privada	507.122,06	40.123,96		40.123,96	547.246,02
4.3.1.1.01.03.12	4245	Cesta de Natal	71,97	37.390,06		37.390,06	37.462,03
4.3.1.1.01.04	2729	MATERIAIS	1.054.158,52	79.235,51		79.235,51	1.133.394,03
4.3.1.1.01.04.05	2736	Pequenas Ferramentas de Consumo	4.420,66	338,08		338,08	4.758,74
4.3.1.1.01.04.06	3170	Material de Conservação de Imóveis e Instalações	48.593,97	3.031,00		3.031,00	51.624,97
4.3.1.1.01.04.07	3177	Material de Conservação e Manutenção de Mobiliários e Equipamentos de Escritório	339,81				339,81
4.3.1.1.01.04.08	3178	Material de Conservação de Mobiliários e Equipamentos Diversos	4.545,19	168,05		168,05	4.713,24
4.3.1.1.01.04.10	2737	Material de Proteção Individual, Coletiva e de Instalações	50.956,84	4.586,34		4.586,34	55.543,18
4.3.1.1.01.04.11	2745	Material de Higiene e Limpeza	9.689,44	877,18		877,18	10.566,62
4.3.1.1.01.04.12	3185	Material de Copa e Cozinha	17.142,14	1.875,61		1.875,61	19.017,75
4.3.1.1.01.04.13	3186	Material de Expediente e Desenho	14.570,54	948,81		948,81	15.519,35
4.3.1.1.01.04.17	3205	Material de Manutenção de Equipamentos de Informática	5.164,00				5.164,00
4.3.1.1.01.04.18	3206	Combustíveis	690.528,03	48.292,67		48.292,67	738.820,70
4.3.1.1.01.04.19	3213	Material de Conservação e Manutenção de Veículos	108.873,84	10548,93		10548,93	119.422,77
4.3.1.1.01.04.20	3222	Uniformes e Vestuários	18.383,27	849,59		849,59	19.232,86
4.3.1.1.01.04.24	3193	Material de Segurança do Trabalho	80.785,79	7.234,83		7.234,83	88.020,62
4.3.1.1.01.04.36	3924	Bens Móveis não Permanentes	165,00	484,42		484,42	649,42
4.3.1.1.01.06	3285	SERVIÇOS	702.405,51	46455,75		46455,75	748.861,26
4.3.1.1.01.06.08	3392	Serviços de Conservação e Manutenção de Mobiliário e Equipamentos Diversos	54.206,26				54.206,26
4.3.1.1.01.06.16	3324	Estagiários e Aprendiz	204.750,53	16.725,54		16.725,54	221.476,07
4.3.1.1.01.06.17	3325	Gás	525,00	105		105	630,00
4.3.1.1.01.06.21	3340	Software Específico	0,00				0,00
4.3.1.1.01.06.22	3341	Mão-de-Obra Contratada	750,00				750,00
4.3.1.1.01.06.27	3408	Aluguel de Veículos	0,00				0,00
4.3.1.1.01.06.28	3409	Estacionamento	33.358,39	3.321,15		3.321,15	36.679,54
4.3.1.1.01.06.29	3416	Fretes e Carretos	2.587,52				2.587,52
4.3.1.1.01.06.31	3424	Comunicação de Dados	2.789,44				2.789,44
4.3.1.1.01.06.32	3425	Serviços Técnicos-Profissionais	68.483,20				68.483,20
4.3.1.1.01.06.34	3433	Serviços de Conservação e Manutenção de Veículos e Equipamentos Automotivos	65.926,34	1.732,03		1.732,03	67.658,37
4.3.1.1.01.06.37	3301	Aluguel de Equipamentos Automotivos	5.106,28	1497,03		1497,03	6.603,31
4.3.1.1.01.06.51	3317	Serviços de Conservação e Manutenção de Equipamentos de Medicina do Trabalho	240.372,55	23075		23075	263.447,55
4.3.1.1.01.06.64	3308	Outros Serviços	23.550,00				23.550,00
4.3.1.1.01.07	2636	FORÇA E LUZ	65.714,84	6248,58		6248,58	71.963,42
4.3.1.1.01.07.02	2642	Energia Elétrica - Luz	65.714,84	6248,58		6248,58	71.963,42
4.3.1.1.01.08	3441	DESPESAS GERAIS	1.195.127,08	18246,96		18246,96	1.213.374,04
4.3.1.1.01.08.01	3443	Indenizações por Danos a Terceiros	627.932,79				627.932,79
4.3.1.1.01.08.06	3473	Despesas Legais e Judiciais	5.285,10				5.285,10
4.3.1.1.01.08.11	3519	Viagens e Estadas	762,44				762,44
4.3.1.1.01.08.13	3527	Refeições e Lanches	1.931,38				1.931,38
4.3.1.1.01.08.16	3536	Indenização a Terceiros (Veículos)	524,00				524,00
4.3.1.1.01.08.27	3488	Indenizações Trabalhistas	557.768,57	18.246,96		18.246,96	576.015,53
4.3.1.1.01.08.30	3503	Buffet e Coffe-Break	922,80				922,80
4.3.2	763	ESGOTO	6.571.973,23	677.406,61	26.997,65	650.408,96	7.222.382,19
4.3.2.1	764	ESGOTO	6.571.973,23	677.406,61	26997,65	650.408,96	7.222.382,19
4.3.2.1.01	765	ESGOTO	6.571.973,23	677.406,61	26997,65	650.408,96	7.222.382,19
4.3.2.1.01.02	2535	ENCARGOS SOCIAIS	2.203.979,89	218.635,06	23.975,43	194.659,63	2.398.639,52
4.3.2.1.01.02.01	2538	INSS	2.203.979,89	218.635,06	23.975,43	194.659,63	2.398.639,52
4.3.2.1.01.03	2568	OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL	3.519.126,43	359.659,70	3022,22	356.637,48	3.875.763,91
4.3.2.1.01.03.02	2574	Cesta Básica	217.059,79	20019,6		20019,6	237.079,39
4.3.2.1.01.03.03	2577	Assistência Médica e Odontológica	875.736,21	85.471,59		85.471,59	961.207,80
4.3.2.1.01.03.04	2580	Programa de Alimentação ao Trabalhador	1.736.107,36	162726,99	1924,91	160802,08	1.896.909,44
4.3.2.1.01.03.05	2583	Vale Transporte	183.028,98	13.927,50	1097,31	12.830,19	195.859,17
4.3.2.1.01.03.08	2592	Previdência Privada	507.122,12	40.123,96		40.123,96	547.246,08
4.3.2.1.01.03.12	4246	Cesta de Natal	71,97	37.390,06		37.390,06	37.462,03
4.3.2.1.01.04	2730	MATERIAIS	352.485,46	80173,8		80173,8	432.659,26
4.3.2.1.01.04.05	2734	Pequenas Ferramentas de Consumo	4.739,12	115,59		115,59	4.854,71
4.3.2.1.01.04.06	3171	Material de Conservação de Imóveis e Instalações	21.466,08	1.162,93		1.162,93	22.629,01
4.3.2.1.01.04.07	3176	Material de Conservação e Manutenção de Mobiliários e Equipamentos de Escritório	7,44				7,44
4.3.2.1.01.04.08	3179	Material de Conservação de Mobiliários e Equipamentos Diversos	7.200,84				7.200,84
4.3.2.1.01.04.10	2735	Material de Proteção Individual, Coletiva e de Instalações	9.726,01	1.184,96		1.184,96	10.910,97
4.3.2.1.01.04.11	2746	Material de Higiene e Limpeza	6.774,42	748,07		748,07	7.522,49
4.3.2.1.01.04.12	3184	Material de Copa e Cozinha	7.379,67	279,08		279,08	7.658,75
4.3.2.1.01.04.13	3187	Material de Expediente e Desenho	5.089,99	470,47		470,47	5.560,46
4.3.2.1.01.04.17	3204	Material de Manutenção de Equipamentos de Informática	0,00	55.390,80		55.390,80	55.390,80
4.3.2.1.01.04.18	3207	Combustíveis	192.165,26	13724,27		13724,27	205.889,53
4.3.2.1.01.04.19	3212	Material de Conservação e Manutenção de Veículos	91.641,44	7.097,63		7.097,63	98.739,07
4.3.2.1.01.04.20	3221	Uniformes e Vestuários	1.957,37				1.957,37
4.3.2.1.01.04.24	3192	Material de Segurança do Trabalho	2.076,32				2.076,32
4.3.2.1.01.04.36	3925	Bens Móveis não Permanentes	2.261,50				2.261,50
4.3.2.1.01.06	3286	SERVIÇOS	65.412,75	7022,42		7022,42	72.435,17
4.3.2.1.01.06.06	3383	Serviços de Conservação de Imóveis e Instalações	822,36				822,36
4.3.2.1.01.06.08	3391	Serviços de Conservação e Manutenção de Mobiliário e Equipamentos Diversos	4.926,28				4.926,28
4.3.2.1.01.06.27	3407	Aluguel de Veículos	0,00				0,00
4.3.2.1.01.06.28	3410	Estacionamento	3.388,93	146,89		146,89	3.535,82
4.3.2.1.01.06.34	3434	Serviços de Conservação e Manutenção de Veículos e Equipamentos Automotivos	53.891,66	6.599,02		6.599,02	60.490,68
4.3.2.1.01.06.37	3302	Aluguel de Equipamentos Automotivos	2.383,52	276,51		276,51	2.660,03
4.3.2.1.01.08	3444	DESPESAS GERAIS	430.968,70	11.915,63		11.915,63	442.884,33
4.3.2.1.01.08.01	3447	Indenizações por Danos a Terceiros	409.306,68				409.306,68
4.3.2.1.01.08.06	3474	Despesas Legais e Judiciais	1.373,18				1.373,18
4.3.2.1.01.08.11	3518	Viagens e Estadas	80,00				80,00
4.3.2.1.01.08.13	3526	Refeições e Lanches	436,00				436,00
4.3.2.1.01.08.27	3489	Indenizações Trabalhistas	19.588,20	11.915,63		11.915,63	31.503,83
4.3.2.1.01.08.30	3502	Buffet e Coffe-Break	184,64				184,64
4.4	773	DESPESAS DAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	57.132.090,77	5.402.183,49	173304,01	5.228.879,48	62.360.970,25
4.4.3	774	UNIDADES ADMINISTRATIVAS	57.132.090,77	5.402.183,49	173304,01	5.228.879,48	62.360.970,25
4.4.3.1	775	UNIDADES ADMINISTRATIVAS	57.132.090,77	5.402.183,49	173304,01	5.228.879,48	62.360.970,25
4.4.3.1.01	776	UNIDADES ADMINISTRATIVAS	56.940.918,05	5.402.183,49	173304,01	5.228.879,48	62.169.797,53
4.4.3.1.01.01	2236	GASTOS COM PESSOAL	28.943.693,77	2639039,93	11780,3	2627259,63	31.570.953,40
4.4.3.1.01.01.01	2237	Ordenados	18.189.209,41	1.680.646,89	8870,65	1.671.776,24	19.860.985,65
4.4.3.1.01.01.02	2240	Horas Extras	805.147,59	57.967,57		57.967,57	863.115,16
4.4.3.1.01.01.03	2241	Gratificação	2.541.757,05	234.728,75		234.728,75	2.776.485,80
4.4.3.1.01.01.04	2244	Salário Substituição	145.826,40	8.580,88		8.580,88	154.407,28
4.4.3.1.01.01.05	2245	13º Salário	1.954.711,43	190.411,95	2192,06	188.219,89	2.142.931,32
4.4.3.1.01.01.06	2248	Honorários da Diretoria	491.477,57	43.663,98		43.663,98	535.141,55
4.4.3.1.01.01.07	2249	Gratificação Natalina Diretoria	20.000,11				20.000,11
4.4.3.1.01.01.09	2253	Férias e suas Gratificações	3.098.460,10	268752,84	717,59	268035,25	3.366.495,35
4.4.3.1.01.01.10	2256	Complemento Benefício INSS	184.435,34	34.943,80		34.943,80	219.379,14
4.4.3.1.01.01.13	2261	D.S.R.	141.799,22	9.215,47		9.215,47	151.014,69
4.4.3.1.01.01.14	2264	Prêmio Assiduidade	479.243,55	29.757,53		29.757,53	509.001,08
4.4.3.1.01.01.15	2265	Adicional Periculosidade	294.829,12	25.270,28		25.270,28	320.099,40

4.4.3.1.01.01.16	2268	Adicional Insalubridade	150.401,12	12.265,44	12.265,44	162.666,56
4.4.3.1.01.01.17	2270	Adicional Noturno	21.341,47	1.781,04	1.781,04	23.122,51
4.4.3.1.01.01.19	2274	Auxílio Creche	7.446,30	647,07	647,07	8.093,37
4.4.3.1.01.01.20	3750	Remuneração Conselhos	371.618,74	40.406,44	40.406,44	412.025,18
4.4.3.1.01.01.21	3751	Gratificação sobre Descanso Anual Remunerado - Diretores	12.697,73			12.697,73
4.4.3.1.01.01.23	2278	Assistência Social	33.291,52			33.291,52
4.4.3.1.01.02	2282	ENCARGOS SOCIAIS	11.340.748,96	1.244.470,51	123003,05	1.121.467,46
4.4.3.1.01.02.01	2283	INSS	7.413.565,91	734.915,69	88032,33	646.883,36
4.4.3.1.01.02.02	2286	FGTS	2.216.897,84	220.069,16	26.602,41	193.466,75
4.4.3.1.01.02.03	2287	FGTS Multa Rescisória	802.743,32	155.154,84		155.154,84
4.4.3.1.01.02.05	2291	Indenizações e Avisos Prévios	235.192,98	68.281,80		68.281,80
4.4.3.1.01.02.09	2299	Convenio SENAI	269.040,41	26.419,54	3.347,32	23.072,22
4.4.3.1.01.02.10	2302	Convenio SESI	403.308,50	39.629,48	5.020,99	34.608,49
4.4.3.1.01.03	2303	OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL	3.617.537,76	418.718,49	37.634,52	381.083,97
4.4.3.1.01.03.01	2306	Seguro de Vida em Grupo	73.158,77			73.158,77
4.4.3.1.01.03.02	2307	Cesta Básica	217.059,79	20.019,60		20.019,60
4.4.3.1.01.03.03	2310	Assistência Médica e Odontológica	875.807,99	85.471,59		85.471,59
4.4.3.1.01.03.04	2311	Programa de Alimentação ao Trabalhador	1.431.266,88	162.726,99	30.175,43	132.551,56
4.4.3.1.01.03.05	2314	Vale Transporte	133.688,75	17.437,50	7.459,09	9.978,41
4.4.3.1.01.03.06	2315	Cursos Internos	64.671,66	10.493,00		10.493,00
4.4.3.1.01.03.07	2318	Cursos Externos	159.030,26	10.000,00		10.000,00
4.4.3.1.01.03.08	2319	Previdência Privada	507.122,09	40.123,95		40.123,95
4.4.3.1.01.03.12	4244	Cesta de Natal	71,96	37.390,08		37.390,08
4.4.3.1.01.03.13	4261	Medicina do Trabalho	155.659,61	35.055,78		35.055,78
4.4.3.1.01.04	2739	MATERIAIS	670.095,53	42.220,16		42.220,16
4.4.3.1.01.04.05	2740	Pequenas Ferramentas de Consumo	8.054,62	21.042,60		21.042,60
4.4.3.1.01.04.06	3173	Material de Conservação de Imóveis e Instalações	302.152,11	1.791,92		1.791,92
4.4.3.1.01.04.07	3174	Material de Conservação e Manutenção de Mobiliários e Equipamentos de Escritório	456,00			456,00
4.4.3.1.01.04.08	3181	Material de Conservação de Mobiliários e Equipamentos Diversos	11.518,15			11.518,15
4.4.3.1.01.04.10	2741	Material de Proteção Individual, Coletiva e de Instalações	3.785,52	176,00		176,00
4.4.3.1.01.04.11	3131	Material de Higiene e Limpeza	16.267,19	1.664,77		1.664,77
4.4.3.1.01.04.12	3182	Material de Copa e Cozinha	33.392,95	3.925,47		3.925,47
4.4.3.1.01.04.13	3189	Material de Expediente e Desenho	46.011,97	1.227,60		1.227,60
4.4.3.1.01.04.17	3202	Material de Manutenção de Equipamentos de Informática	4.654,76			4.654,76
4.4.3.1.01.04.18	3209	Combustíveis	121.407,49	7.558,50		7.558,50
4.4.3.1.01.04.19	3210	Material de Conservação e Manutenção de Veículos	107.568,45	4.417,74		4.417,74
4.4.3.1.01.04.20	3218	Uniformes e Vestuários	14.529,43	415,56		415,56
4.4.3.1.01.04.24	3190	Material de Segurança do Trabalho	46,89			46,89
4.4.3.1.01.04.36	3926	Bens Móveis não Permanentes	250,00			250,00
4.4.3.1.01.06	3284	SERVIÇOS	8.580.393,74	803.037,46		803.037,46
4.4.3.1.01.06.01	3361	Aluguel de Imóveis/Condomínio	250.850,93	22.804,63		22.804,63
4.4.3.1.01.06.02	3365	Aluguel de Máquinas e Equipamentos	4.100,00			4.100,00
4.4.3.1.01.06.03	3372	Anúncios Editais e Publicações	8.580,84			8.580,84
4.4.3.1.01.06.05	3380	Serviços de Conservação de Equipamentos de Telecomunicações	376.602,12	35.999,60		35.999,60
4.4.3.1.01.06.06	3381	Serviços de Conservação de Imóveis e Instalações	522,00			522,00
4.4.3.1.01.06.07	3388	Limpeza de Imóveis e Conservação de Jardins	802.103,35	74.000,00		74.000,00
4.4.3.1.01.06.08	3389	Serviços de Conservação e Manutenção de Mobiliário e Equipamentos Diversos	6.639,73			6.639,73
4.4.3.1.01.06.09	3396	Internet	78.771,17	1.976,23		1.976,23
4.4.3.1.01.06.11	3345	Cópias e Reproduções	113.030,50	107,25		107,25
4.4.3.1.01.06.12	3352	Correios e Telégrafos	7.229,53	236,20		236,20
4.4.3.1.01.06.13	3353	Manutenção de Softwares	524.251,46	28.518,67		28.518,67
4.4.3.1.01.06.14	3360	Serviços de Conservação e Manutenção de Equipamentos de Informática	174.385,35	21.798,16		21.798,16
4.4.3.1.01.06.16	3321	Estagiários e Aprendiz	478.131,74	42.805,50		42.805,50
4.4.3.1.01.06.17	3328	Gás	4.095,00	420,00		420,00
4.4.3.1.01.06.20	3336	Certificado Digital e Assinatura Eletrônica	1.530,00			1.530,00
4.4.3.1.01.06.22	3344	Mão-de-Obra Contratada	660.605,56	790,00		790,00
4.4.3.1.01.06.24	3296	Publicidade e Propaganda	27.331,32			27.331,32
4.4.3.1.01.06.25	3397	Telefone	67.157,58	5.850,17		5.850,17
4.4.3.1.01.06.26	3404	Vigilância	3.151.254,29	360.554,94		360.554,94
4.4.3.1.01.06.27	3405	Aluguel de Veículos	0,00			0,00
4.4.3.1.01.06.28	3412	Estacionamento	12.769,18	1.033,46		1.033,46
4.4.3.1.01.06.29	3413	Fretes e Carretos	3.542,89			3.542,89
4.4.3.1.01.06.31	3421	Comunicação de Dados	69.200,90	7.362,55		7.362,55
4.4.3.1.01.06.32	3428	Serviços Técnicos-Profissionais	262.750,49	17.638,12		17.638,12
4.4.3.1.01.06.33	3429	Aluguel de Máquinas Copiadoras	154.362,49	16.269,97		16.269,97
4.4.3.1.01.06.34	3436	Serviços de Conservação e Manutenção de Veículos e Equipamentos Automotivos	31.421,46	6.764,73		6.764,73
4.4.3.1.01.06.35	3437	Serviços de Conservação e Manutenção de Mobiliário e Equipamentos de Escritório	23.281,50	3.875,72		3.875,72
4.4.3.1.01.06.37	3304	Aluguel de Equipamentos Automotivos	18.016,25	519,51		519,51
4.4.3.1.01.06.38	3295	Serviços Terceirizados de Teletendimento e Atendimento	1.224.342,08	153.357,69		153.357,69
4.4.3.1.01.06.50	3313	Serviços de Conservação e Manutenção de Equipamentos de Segurança do Trabalho	8.227,90			8.227,90
4.4.3.1.01.06.64	3305	Outros Serviços	26.021,72			26.021,72
4.4.3.1.01.06.65	3842	Publicidade Legal e/ou de Interesse Público	9.284,41	354,36		354,36
4.4.3.1.01.07	2646	FORÇA E LUZ	198.143,83	15.108,51		15.108,51
4.4.3.1.01.07.02	2650	Energia Elétrica - Luz	198.143,83	15.108,51		15.108,51
4.4.3.1.01.08	3454	DESPESAS GERAIS	2.182.126,75	92.838,87	714,66	92.124,21
4.4.3.1.01.08.06	3476	Despesas Legais e Judiciais	321.368,36	6.946,86		6.946,86
4.4.3.1.01.08.08	3507	Assinaturas de Jornais - Livros e Revistas	2.727,14	1.138,00		1.138,00
4.4.3.1.01.08.10	3515	Seguros Gerais	63.500,41	5.893,75		5.893,75
4.4.3.1.01.08.11	3516	Viagens e Estadas	27.719,71			27.719,71
4.4.3.1.01.08.13	3524	Refeições e Lanches	32.163,70			32.163,70
4.4.3.1.01.08.14	3531	Licenciamento de Veículos	14.274,75			14.274,75
4.4.3.1.01.08.16	3539	Indenização a Terceiros (Veículos)	24.454,17	808,00	714,66	93,34
4.4.3.1.01.08.17	3540	Cobrança Judicial	45.833,92	324,99		324,99
4.4.3.1.01.08.18	3459	Eventos Institucionais	48.804,61	60.446,40		60.446,40
4.4.3.1.01.08.19	3460	Apoio Institucional	24.240,00			24.240,00
4.4.3.1.01.08.21	3468	Outras Despesas com Gestão da Qualidade	32,70			32,70
4.4.3.1.01.08.22	3469	Software Básico	87.237,61	8.399,00		8.399,00
4.4.3.1.01.08.24	3477	Anuidades / Mensalidades	62.414,84			62.414,84
4.4.3.1.01.08.25	3484	Outras Despesas com Segurança do Trabalho	60.737,20			60.737,20
4.4.3.1.01.08.27	3491	Indenizações Trabalhistas	1.264.220,94	6.632,39		6.632,39
4.4.3.1.01.08.30	3500	Buffet e Coffe-Break	2.114,52			2.114,52
4.4.3.1.01.08.31	3826	Despesas com Fundo Rotativo - Dpto compras	32.857,47	2.249,48		2.249,48
4.4.3.1.01.08.33	3932	Guarda de Documentos	30.424,70			30.424,70
4.4.3.1.01.08.34	4347	Responsabilidade Social	37.000,00			37.000,00
4.4.3.1.01.09	3889	DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	1.408.177,71	146.749,56	171,48	146.578,08
4.4.3.1.01.09.01	3890	Depreciação	604.332,79	57.628,78	171,48	57.457,30
4.4.3.1.01.09.10	4276	Depreciação de Arrendamento	803.844,92	89.120,78		89.120,78
4.4.3.1.02	4009	CUSTO REGULATÓRIO	191.172,72			191.172,72
4.4.3.1.02.06	4011	SERVIÇOS	191.172,72			191.172,72
4.4.3.1.02.06.32	4201	Serviços Técnicos-Profissionais	187.013,92			187.013,92
4.4.3.1.02.06.64	4157	Outros Serviços	4.158,80			4.158,80
4.5	777	DESPESAS FINANCEIRAS	8.317.999,12	14.500.791,80	0,02	14.500.791,78
4.5.1	778	FINANCIAMENTOS PARA ÁGUA	3.192.554,72	610.085,02		610.085,02
4.5.1.1	779	FINANCIAMENTOS PARA ÁGUA	3.192.554,72	610.085,02		610.085,02
4.5.1.1.01	780	INTERNOS	3.192.554,72	610.085,02		610.085,02

4.5.1.1.01.10	1707	DESPESAS FINANCEIRAS	3.192.554,72	610.085,02		610.085,02	3.802.639,74
4.5.1.1.01.10.01	1721	Juros de Financiamentos Internos	1.781.790,91	441.171,41		441.171,41	2.222.962,32
4.5.1.1.01.10.02	1748	Variação Monetária de Financiamentos	555.856,23	82.953,43		82.953,43	638.809,66
4.5.1.1.01.10.04	1776	Outras Despesas de Financiamentos Internos	854.907,58	85.960,18		85.960,18	940.867,76
4.5.2	782	FINANCIAMENTOS PARA ESGOTO	2.966.224,29				2.966.224,29
4.5.2.1	783	FINANCIAMENTOS PARA ESGOTO	2.966.224,29				2.966.224,29
4.5.2.1.01	784	INTERNOS	2.966.224,29				2.966.224,29
4.5.2.1.01.10	1709	DESPESAS FINANCEIRAS	2.966.224,29				2.966.224,29
4.5.2.1.01.10.01	1723	Juros de Financiamentos Internos	2.962.734,35				2.962.734,35
4.5.2.1.01.10.04	1774	Outras Despesas de Financiamentos Internos	3.489,94				3.489,94
4.5.3	790	FINANCIAMENTO PARA A ADMINISTRAÇÃO	2.159.117,88	197.110,89	0,02	197.110,87	2.356.228,75
4.5.3.1	791	FINANCIAMENTO PARA A ADMINISTRAÇÃO	2.159.117,88	197.110,89	0,02	197.110,87	2.356.228,75
4.5.3.1.01	792	EMPRÉSTIMOS	2.159.101,39	197.110,89		197.110,89	2.356.212,28
4.5.3.1.01.10	1711	DESPESAS FINANCEIRAS	2.159.101,39	197.110,89		197.110,89	2.356.212,28
4.5.3.1.01.10.19	1809	Tarifas com Cobrança de Faturas	2.156.914,89	196.838,09		196.838,09	2.353.752,98
4.5.3.1.01.10.20	3923	Tarifa Bancária	2.186,50	272,80		272,80	2.459,30
4.5.3.1.02	793	DEMAIS DESPESAS FINANCEIRAS	16,49		0,02	(0,02)	16,47
4.5.3.1.02.10	1712	DESPESAS FINANCEIRAS	16,49		0,02	(0,02)	16,47
4.5.3.1.02.10.15	1810	Outras Despesas Financeiras	16,49		0,02	(0,02)	16,47
4.5.7	810	DEMAIS DESPESAS FINANCEIRAS	102,23	13.693.595,89		13.693.595,89	13.693.698,12
4.5.7.1	811	DEMAIS DESPESAS FINANCEIRAS	102,23	13.693.595,89		13.693.595,89	13.693.698,12
4.5.7.1.01	812	DEMAIS DESPESAS FINANCEIRAS	0,04	13.693.595,89		13.693.595,89	13.693.595,93
4.5.7.1.01.10	1847	DESPESAS FINANCEIRAS	0,04	13.693.595,89		13.693.595,89	13.693.595,93
4.5.7.1.01.10.03	1856	Juros s/ Títulos	0,04				0,04
4.5.7.1.01.10.16	1873	Juros s/ Capital Próprio	0,00	13.693.595,89		13.693.595,89	13.693.595,89
4.5.7.1.02	813	MULTAS E MORAS	102,19				102,19
4.5.7.1.02.01	4463	Multas e Moras	102,19				102,19
4.6	815	DESPESAS FISCAIS, TRIBUTÁRIAS E PROVISÕES	46.966.166,81	3.381.879,06	5.369.491,09	(1.987.612,03)	44.978.554,78
4.6.1	816	FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	46.966.166,81	2.042.917,08	2.021.235,39	21.681,69	46.987.848,50
4.6.1.1	817	FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	46.966.166,81	2.042.917,08	2.021.235,39	21.681,69	46.987.848,50
4.6.1.1.01	818	PRINCIPAL	46.965.641,89	2.042.917,08	2.021.235,39	21.681,69	46.987.323,58
4.6.1.1.01.10	1877	DESPESAS FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	46.965.641,89	2.042.917,08	2.021.235,39	21.681,69	46.987.323,58
4.6.1.1.01.10.07	1880	Multas e Juros de Moras s/ Obrigações Fiscais	53,69				53,69
4.6.1.1.01.10.08	1888	IPVA	588,41				588,41
4.6.1.1.01.10.10	1896	Taxa de Regulação, Controle e Fiscalização - TRCF	1.337.600,00	121.600,00		121.600,00	1.459.200,00
4.6.1.1.01.10.11	1897	PASEP	3.867.939,12	333.192,56		333.192,56	4.201.131,68
4.6.1.1.01.10.12	1904	COFINS	18.021.008,31	1.555.771,49		1.555.771,49	19.576.779,80
4.6.1.1.01.10.13	1905	IRPJ	16.667.344,60		1.496.052,51	(1.496.052,51)	15.171.292,09
4.6.1.1.01.10.14	1912	Contribuição Social	6.008.177,27		525.182,79	(525.182,79)	5.482.994,48
4.6.1.1.01.10.18	3805	Impostos e Taxas diversos	141.621,65	3.522,21		3.522,21	145.143,86
4.6.1.1.01.10.20	3840	Despesas SENAI	70.336,78	11.955,78	0,09	11.955,69	82.292,47
4.6.1.1.01.10.21	3882	Despesa de IOF	850.972,06	16.875,04		16.875,04	867.847,10
4.6.1.1.03	820	MULTAS	524,92				524,92
4.6.1.1.03.10	1883	DESPESAS FISCAIS	524,92				524,92
4.6.1.1.03.10.31	4218	Multas por Impontualidade	524,92				524,92
4.6.2	822	PROVISÕES	0,00	1.338.961,98	3.348.255,70	(2.009.293,72)	(2.009.293,72)
4.6.2.1	823	PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS	0,00	1.338.961,98	102.843,20	1.236.118,78	1.236.118,78
4.6.2.1.01	824	CONTINGÊNCIAS	0,00	1.338.961,98	102.843,20	1.236.118,78	1.236.118,78
4.6.2.1.01.09	3544	TRABALHISTA, CÍVEL, TRIBUTÁRIA E AMBIENTAL	0,00	1.338.961,98	102.843,20	1.236.118,78	1.236.118,78
4.6.2.1.01.09.07	3943	Provisão para Contingência Trabalhista	0,00	1.338.961,98		1.338.961,98	1.338.961,98
4.6.2.1.01.09.10	4216	Reversão da Provisão para Contingência	0,00		102.843,20	(102.843,20)	(102.843,20)
4.6.2.3	3545	PROVISÃO PARA CRÉDITO	0,00		3.245.412,50	(3.245.412,50)	(3.245.412,50)
4.6.2.3.01	3549	PROVISÃO PARA CRÉDITO	0,00		3.245.412,50	(3.245.412,50)	(3.245.412,50)
4.6.2.3.01.09	3550	PROVISÃO	0,00		3.245.412,50	(3.245.412,50)	(3.245.412,50)
4.6.2.3.01.09.05	3940	Reversão da Estimativa de Perda de Crédito de Liquidez Duvidosa	0,00		3.245.412,50	(3.245.412,50)	(3.245.412,50)
4.7	831	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	95.896,06	23.626,66	24.648,71	(1.022,05)	94.874,01
4.7.9	832	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	95.896,06	23.626,66	24.648,71	(1.022,05)	94.874,01
4.7.9.1	833	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	95.896,06	23.626,66	24.648,71	(1.022,05)	94.874,01
4.7.9.1.01	834	BAIXA DE ATIVOS	(1.118.840,12)	11.146,66	12.168,71	(1.022,05)	(1.119.862,17)
4.7.9.1.01.11	3613	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(1.118.840,12)	11.146,66	12.168,71	(1.022,05)	(1.119.862,17)
4.7.9.1.01.11.01	3614	Baixa por Alienação de Ativos	(1.198.345,23)				(1.198.345,23)
4.7.9.1.01.11.03	3908	Ajuste de Estoque	79.505,11	11.146,66	12.168,71	(1.022,05)	78.483,06
4.7.9.1.02	835	BAIXA DE PERDAS DE ATIVO FIXO POR IMPARIDADE	1.214.736,18	12.480,00	12.480,00		1.214.736,18
4.7.9.1.02.11	3611	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	1.214.736,18	12.480,00	12.480,00		1.214.736,18
4.7.9.1.02.11.02	3612	Prejuízo na Baixa de Bens	1.214.736,18	12.480,00	12.480,00		1.214.736,18
4.8	3984	CUSTOS COM PROGRAMAS ESPECIAIS	2.957.105,62	270.880,56	0,72	270.879,84	3.227.985,46
4.8.1	3985	CUSTOS COM PROGRAMAS ESPECIAIS	2.957.105,62	270.880,56	0,72	270.879,84	3.227.985,46
4.8.1.1	3986	CUSTOS COM PROGRAMAS ESPECIAIS	2.957.105,62	270.880,56	0,72	270.879,84	3.227.985,46
4.8.1.1.03	3989	PROGRAMA DE CONTROLE DE PERDAS	133.291,14	10.643,95	0,12	10.643,83	143.934,97
4.8.1.1.03.06	4088	SERVIÇOS PRESTADOS	16.352,34				16.352,34
4.8.1.1.03.06.13	4232	Manutenção de Softwares	16.352,34				16.352,34
4.8.1.1.03.09	4185	DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	117.036,80	10.643,95	0,12	10.643,83	127.680,63
4.8.1.1.03.09.01	4197	Depreciação - Controle de Perdas D.E.	97.978,86	8.911,41	0,12	8.911,29	106.890,15
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	(98,00)				(98,00)
4.8.1.1.03.10.20	4091	Tarifa Bancária	(98,00)				(98,00)
4.8.1.1.04	4093	PROGRAMA DE PROTEÇÃO PARA MANANCIAS DE ABASTECIMENTO PÚBLICO	14.300,12	1.308,92		1.308,92	15.609,04
4.8.1.1.04.09	4241	DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	14.398,12	1.308,92		1.308,92	15.707,04
4.8.1.1.04.09.01	4242	Depreciação - Proteção de Mananciais D.E.	14.398,12	1.308,92		1.308,92	15.707,04
4.8.1.1.04.10	4097	DESPESAS FINANCEIRAS	(98,00)				(98,00)
4.8.1.1.04.10.20	4098	Tarifa Bancária	(98,00)				(98,00)
4.8.1.1.06	4104	INVESTIMENTO INCENTIVADO	2.809.514,36	258.927,69	0,60	258.927,09	3.068.441,45
4.8.1.1.06.09	4117	DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	2.809.635,66	258.927,69	0,60	258.927,09	3.068.562,75
4.8.1.1.06.09.01	4118	Depreciação - Inv. Incentivado	2.809.635,66	258.927,69	0,60	258.927,09	3.068.562,75
4.8.1.1.06.10	4105	DESPESAS FINANCEIRAS	(121,30)				(121,30)
4.8.1.1.06.10.20	4106	Tarifa Bancária	(121,30)				(121,30)
4.9	3756	PARTICIPAÇÕES NOS LUCROS E RESULTADO	0,00	1.757.157,00		1.757.157,00	1.757.157,00
4.9.1	3945	PARTICIPAÇÕES NOS LUCROS E RESULTADO	0,00	1.757.157,00		1.757.157,00	1.757.157,00
4.9.1.1	3946	PARTICIPAÇÕES NOS LUCROS E RESULTADO	0,00	1.757.157,00		1.757.157,00	1.757.157,00
4.9.1.1.01	3947	PARTICIPAÇÕES EMPREGADOS NO LUCRO	0,00	1.757.157,00		1.757.157,00	1.757.157,00
4.9.1.1.01.01	3948	PARTICIPAÇÃO EMPREGADOS	0,00	1.757.157,00		1.757.157,00	1.757.157,00
4.9.1.1.01.01.12	3949	Participação nos Lucros e Resultados dos empregados	0,00	1.757.157,00		1.757.157,00	1.757.157,00
Ativo			1.064.357.601,31	162.192.392,97	150.585.699,78	11.606.693,19	1.075.964.294,50
Passivo			(1.019.143.762,98)	90.534.431,63	108.765.486,59	(18.231.054,96)	(1.037.374.817,94)
Resultado			(45.213.838,33)	37.198.567,27	30.574.205,50	6.624.361,77	(38.589.476,56)
Total			(0,00)	289.925.391,87	289.925.391,87	0,00	(0,00)

Termo de Conferência de Tesouraria - 2022

Declaramos em atendimento à Lei 6.404/76 e os normativos vigentes do TCE/MG que em 31 de dezembro de 2022 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	1.858.534,14
1.1.1.3	DEPÓSITOS BANCÁRIOS VINCULADOS	1.659.671,63
1.1.1.5	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	173.106.606,49

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, 19 de junho de 2023

Documento assinado digitalmente
 ELISANGELA BALARDIN
 Data: 19/06/2023 06:58:07-0300
 Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Elisângela Balardin
 Chefe do Departamento de Financeiro

Documento assinado digitalmente
 EDISON RHEIM JUNIOR
 Data: 19/06/2023 08:25:17-0300
 Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Edison Rhein Junior
 Coordenação 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.

PORTARIA N° 163/2022

O Diretor Presidente da Cia. de Saneamento Municipal – CESAMA – Júlio César Teixeira, usando das atribuições constantes do Estatuto da CESAMA, resolve:

Designar a Comissão responsável pelo inventário anual dos itens de estoque composta por: **BRUNO RAIMUNDO TEIXEIRA**, como Presidente, **ADRIANO COELHO LIMA**, **GILSON JOSE JULIAO** e **JOZY MARCIO CAMPOS DOS SANTOS** como membros. O início dos trabalhos ocorrerá em 10 de outubro de 2022 tendo a comissão prazo de 60 dias para entrega deste. Esta Portaria vigora a partir da presente data.

Juiz de Fora, 30 de setembro de 2022.


Júlio César Teixeira
Diretor Presidente

CIENTE:


BRUNO RAIMUNDO TEIXEIRA
ADRIANO COELHO LIMA
GILSON JOSE JULIAO
JOZY MARCIO CAMPOS DOS SANTOS

RELATÓRIO DOS TRABALHOS DE CONFERÊNCIA DE ESTOQUE

Após levantamento in loco do estoque no almoxarifado da Cesama, realizada pela comissão responsável pelo inventário anual dos itens de estoque, relato, enquanto presidente do grupo, o processo dos trabalhos e suas ocorrências.

Conforme portaria nº 163/2022 designa, através do atual Presidente da CESAMA, a formação da comissão pelos funcionários: **BRUNO RAIMUNDO TEIXEIRA**, como Presidente, **ADRIANO COELHO LIMA**, **GILSON JOSÉ JULIÃO** e **JOZY MÁRCIO CAMPOS DOS SANTOS** como membros.

Os trabalhos foram iniciados no dia 10/10/2022 pelos funcionários, **BRUNO RAIMUNDO TEIXEIRA**, **ADRIANO COELHO LIMA**, **GILSON JOSÉ JULIÃO** e o Estagiário **MARCO ANTÔNIO DA SILVA MIRANDA FILHO**. O funcionário, **JOZY MÁRCIO CAMPOS DOS SANTOS**, então membro da comissão, não pode comparecer aos trabalhos, nesse período de execução da contagem o Departamento de Contabilidade e Custos - DECC estava com carência de funcionários devido a férias. Após restabelecer a falta de pessoal desse departamento, iniciou um treinamento e implantação do novo sistema da CESAMA, impossibilitando ao funcionário **JOZY MÁRCIO CAMPOS DOS SANTOS** participar, esse ano, da referida comissão, portando, os trabalhos foram realizados por 3 funcionários e 1 estagiário, esse participava durante meio período por dia. Segue, como anexo 1, a declaração da chefe de departamento do Jozy, justificando sua ausência.

Adotamos uma metodologia onde as planilhas eram geradas pela **FABIANA VICENTE DE MESQUITA, DECE**, contendo o código, nome (descrição), unidade, físico atual, localização e contagem de todos os itens a serem contados. Todas as colunas da planilha estavam preenchidas, exceto a coluna da contagem, pois essa era anotada após a conferência. A coluna de físico atual, ao contrário do ano passado, foi reinserida na planilha, reduzindo o número de erros ao conferir os itens. Dessa forma, por alguns produtos estarem locados em setores diferentes, ao detectar um número divergente da coluna físico atual, ficávamos atentos e procurávamos em outros possíveis locais, tendo mais precisão no resultado final. Essas planilhas foram geradas aos poucos, isso acontecia para não mostrar quantidades em estoques irreal, em função da constante saídas de materiais de grande rotatividade. De posse das folhas impressas naquele momento, passamos à conferência item a item. As planilhas, após serem preenchidas com a quantidade físico real e a localização (quando não estava cadastrada), eram repassadas à **FABIANA VICENTE DE MESQUITA** para os devidos preenchimentos e alterações no sistema como quantidade e localização, de forma imediata.

Devido a quantidade de folhas utilizadas na contagem e recontagem de itens com diferenças, preenchidas à mão e muitas vezes sujando devido ao manuseio das mesmas, a **FABIANA VICENTE DE MESQUITA** julgou pertinente arquivar-las no **DECE** onde estarão disponíveis para consulta se necessário. As planilhas fornecidas para a comissão foram geradas a partir de relatório de itens totais, tendo seu início em 10/10/2022 e encerrou no dia 09/11/2022, incluindo nesse intervalo a recontagem dos itens divergentes.

No processo de contagem, a comissão não tem acesso ao sistema e ou planilhas com as informações referente aos itens, não sendo possível, o presidente da comissão, acompanhar o lançamento dos itens inventariados durante o processo e consequentemente não se

CESAMA

5042/2022

Página 747 de 945

responsabilizando pelas informações referente aos valores dos itens ativos, inativos e de estoque.

Foi proposto a conferência dos materiais de aço que se encontra na Represa João Penido, portanto não conseguimos realizar em função dos matos ao redor de todo material armazenado e dificultando as identificações dos itens por estarem mal organizados e sem acesso a grande parte das peças, considerando também a possível presença de animais peçonhentos.

Foram conferidos, pela **FABIANA VICENTE DE MESQUITA** os itens cadastrados no Benner (sistema de controle do Almoxarifado) sendo que dentre eles temos: os ativos, inativos e itens de estoque.

Quantidade dos itens:

1. Total de itens ativos - **8.310** (São códigos de materiais ou serviços, não necessariamente de estoque dos quais há movimentação - compras diretas ou para estoque e requisições);
2. Total de itens inativos - **620** (Itens sem movimentação/ não estoque)
3. Total de itens de estoque - **1841**

Valores em reais referentes ao estoque:

- a) Valor do estoque antes dos ajustes: **R\$ 5.080.639,90**

Valor total encontrado antes do início das conferências de estoque

- b) Valor total do estoque após os ajustes: **R\$ 5.366.561,39**

Valor encontrado após a atualização das quantidades no estoque

- c) Valor das baixas/saídas: **R\$ 25.625,19**

Valor encontrado após a atualização das quantidades no estoque. Essa atualização é feita após detectar diferença, a menos, na quantidade *in loco* confrontada com a quantidade cadastrada no sistema.

- d) Valor das entradas: **R\$ 31.828,23**

Valor encontrado após a atualização das quantidades no estoque. Essa atualização é feita após detectar diferença a mais na quantidade *in loco* confrontada com a quantidade cadastrada no sistema.

Ao subtrair o valor das entradas(d) e baixas/saídas(c) encontramos o valor da movimentação durante o processo e esse valor é diferente, menor, ao comparar com o valor da subtração, após os ajustes(b) e antes dos ajustes(a). Essa diferença ocorre em função da movimentação do estoque, entrada e saída (notas fiscais, requisições e possíveis devoluções), durante o tempo da contagem, conferência.

Demonstração:

(d)R\$ 31.828,23 - (c)R\$ 25.625,19 = R\$ 6.203,04(e), diferença entre valor de entrada(d) e valor de saída(c) das divergências *in loco* e sistema.

(b)R\$ 5.366.561,39 - (a)R\$ 5.080.639,90 = R\$ 285.921,49(f), diferença do estoque, entre valor ajustado(b) e valor antes do ajustamento(a).

Conforme indicado nos relatórios dos dois últimos anos, durante o processo de contagem e recontagem observamos que os itens no estoque estavam bem organizados e os conteúdos armazenados estavam separados, identificados e de fácil acesso. Os itens de grandes quantidades estavam separados em porções menores e embalados em sacos e caixas com identificação das quantidades. Por exemplo, o item Tê 90º Soldável de 1/2" possuem grandes quantidades de peças, então foram colocados em saquinhos com 30 unidades e identificados, assim após contar os saquinhos multiplica-se por 30 e soma com as unidades que estão avulsas em prateleira, fora dessas embalagens. Essa organização vem sendo gerenciadas e executadas pelos funcionários ativos do Almoxarifado, iniciativa e boa disposição que agiliza e diminui os erros das conferências.

A Comissão foi muito focada e empenhada a executar suas obrigações de forma correta e séria, além de, quando foi necessário, reorganizar itens para facilitar a conferência e próximas contagens oportunamente.

Durante todos os trabalhos a comissão relatava sempre a alta temperatura dentro dos Galpões diminuindo o ritmo das tarefas, essa observação foi citada nos relatórios de 2019, 2020 e 2021 e até a presente data não ocorreu nenhuma movimentação ou atitude para reduzir esse problema. A alta temperatura permanece durante todo o verão, aumentando sua intensidade nos mezaninos. No Galpão 01 o único dispositivo para diminuir a temperatura são dois ventiladores que não trazem grandes resultados. Esse galpão é todo fechado, sem abertura para corrente de ar, formando assim uma estufa. Sugiro um estudo, a ser executado, para amenizar o intenso calor e melhorar as condições de trabalho dos funcionários.

Também conforme indicado nos relatórios dos anos de 2019, 2020 e 2021, no galpão 2 foram feitas marcações no piso delimitando um retângulo e em cada faixa era identificada os diâmetros, nesse caso os de menores bitolas e mais usados na empresa. Dentro dos espaços foram locadas as conexões com os respectivos tamanhos, facilitando a contagem e a separação quando forem requisitadas. Sugiro que no pátio, onde temos grande números de peças com diâmetros maiores, seja feito a mesma demarcação podendo assim organizar melhor os tubos e conexões ali existente.

Os tubos de ferro fundido têm em suas características os valores referentes as classes de pressões, como K7 e K9. Os tubos situados no pátio, em algumas unidades não tem a marcação da classe, dificultando a computação correta das quantidades, pois no estoque consta em um mesmo diâmetro as duas classes.

Chamo a atenção, na existência de vários itens que não possui mais utilidade, outros que a validade já expirou e ou danificou. Como já solicitados em outros anos, creio na necessidade de criar uma comissão e rever junto aos respectivos departamentos a avaliação dos itens sem utilidades e o descarte correto, sem prejuízo para empresa.

Sugestões:

1. Em caráter de urgência, nós da comissão, pedimos a instalação de câmeras de monitoramento (segurança). Observando o dia a dia de funcionamento do almoxarifado, concluímos que é de extrema urgência a instalação de câmeras de segurança. Mesmo tendo controle de entrada e saídas de pessoas dentro do pátio, é necessário um sistema onde se monitore a tramitação de chegada e saída de produto, até mesmo para segurança dos próprios funcionários. Caso aconteça irregularidades, por má-fé ou não, fica impossível de se avaliar por falta de recurso apropriado.
2. Existe, uma área dentro do pátio do almoxarifado, um descarte de material não utilizável, fora do estoque, submetido a sol e chuva constante por estar em área descampada. A permanência desses materiais proporciona a criação de mosquitos transmissores de doenças como a dengue e outros, expondo funcionários e populações vizinhas ao risco desses agentes. Pedimos, com urgência, uma vistoria e se for o caso a retirada desse material, dentro da legalidade.
3. Os anéis de borracha estão locados no mezanino, onde incide a maior temperatura dentro do galpão, danificando e tornando-os inutilizáveis. Seria coerente o remanejo desses anéis para um local onde a temperatura não mais os danifique.

Observações:

1. Os acessórios das conexões como parafusos, arruelas e outros são componentes que integram uma peça. No estoque existem esses mesmos acessórios, cadastrados com números de inscrições, com as mesmas características, para uso de manutenção em rede. Ao entrar no estoque um conjunto de conexões, esses acessórios chegam separados das peças, e por terem as mesmas características dos já existente em estoque, são colocados juntos. Em função desse processo, impossibilita a contagem desses parafusos, arruelas e outros.

Agradecimento

A comissão agradece aos funcionários do almoxarifado, toda a equipe, pela prontidão em nos atender e nos receber com atenção e carisma, as ajudas e colaborações indispensáveis do Márcio Alves, Lael Rodrigues, Alex, que foram de essencial importância diretamente com essa contagem. Agradecemos também a Fabiana Vicente de Mesquita, chefe do departamento, pela assistência, comprometimento e auxílio a essa Comissão.

Conclusão

De um modo geral, o material que se encontra em estoque no almoxarifado, está adequadamente acondicionado, identificado, facilitando sua localização, contagem e uso por parte da demanda da Companhia, observando os itens que não tem mais valor para serem utilizados na empresa, tornando necessário a remoção do estoque. Este é o parecer, segundo os fatos encontrados, in loco, ao longo deste trabalho.

Juiz de Fora, 08 de dezembro de 2022



Bruno Raimundo Teixeira - Presidente

DE: DECE

PARA: GEFC

Assunto: **Inventário 2022**

Segue em anexo **relatórios dos itens inventariados que passaram por ajuste de estoque – entradas e saídas**, após contagem realizada por comissão designada pela diretoria conforme Resolução nº 015/2019.

Ainda para atender a Resolução, as planilhas fornecidas para a comissão foram geradas a partir de relatório de itens totais conforme curva ABC, a contagem teve seu início em 10/10/2022 e encerrou em 09/11/2022, incluindo o período de recontagem após apuração das diferenças.

Os materiais de aço que se encontram na Represa João Penido foram ajustados em 2019 mediante conferência da comissão in loco, este ano, a comissão foi ao local, porém, não houve conferência dos materiais, o que será relatado pelo presidente da comissão incluindo registros fotográficos.

Os ajustes no estoque foram realizados entre os dias 17/11/2022 a 25/11/2022, período em que se mantém a rotatividade do estoque através de entradas de notas fiscais, requisições e devoluções, por isso segue também anexada o relatório de NFs e requisições no período.

Dando sequência ao cumprimento da Resolução, segue abaixo programação do inventário rotativo para o exercício de 2023:

Inventário rotativo anual (classes de materiais)

INVENTÁRIO ROTATIVO 2023									
CLASSE DE MATERIAIS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET
001 - MAT. ESCRITÓRIO									
002 - MAT. LABORATÓRIO									
003 - PRODUTOS QUÍMICOS									
004 - MAT. DE LIMPEZA									
005 - MAT. CARPINTARIA									
006 - ACESS. BOMBAS/MOTORES									
007 - MAT. DE LIGAÇÃO									
008 - EPI									
009 - FERRAMENTAS									
010 - MAT. ELÉTRICO									
011 - MAT. ESGOTO									
012 - ÓLEOS E LUBRIFICANTES									
013 - TINTAS MAT. PINTURA									

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.

014 - PEÇAS VEÍCULOS									
015 - MÓVEIS E EQUIP.									
016 - DIVERSOS									
017 - PVC									
018 - FERRO FUNDIDO									
019 - GALVANIZADOS									
021 - AÇO E BRONZE									
022 - PITOMETRIA									
024 - PEÇAS P/ HIDROMETROS									
028 - PROD. ALIMENTÍCIOS									
029 - EQUIP. INFORMÁTICA									
032 - PEÇAS VEÍCULOS									
033 - PEÇAS VEÍCULOS									
034 - PEÇAS VEÍCULOS									
035 - PEÇAS VEÍCULOS									
039 - PEÇAS MOTOS									
043 - CONSTR. ACABAMENTO									
045 - PEÇAS VEÍCULOS									
046 - UNIFORMES									

**Nos meses de outubro e novembro todos os itens estarão sob inventário anual – curva ABC*

Informações pós ajustes e movimentação (valo total antes do ajuste será incluído no processo assim que implementado o filtro de data/período no relatório):

- 1 - Valor total do estoque pós ajustes: R\$ 5.366.561,39
- 2 - Valor das baixas/saídas: R\$ 25.625,19
- 3 - Valor das entradas: R\$ 31.828,23
- 4 - Valor de entrada de NFs no período de ajustes: R\$ 487.333,59
- 5 - Valor de saídas (requisições) no período de ajustes: R\$ 312.216,20

Atenciosamente,

Fabiana Mesquita

DECE

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 da Comissão de Inventário 2022

De acordo com as atribuições conferidas à Empresa MFC Avaliação e Gestão de Ativos LTDA-EPP através do PREGÃO ELETRÔNICO Nº 035/21 – CT 013/2022 pela legislação vigente e pelas normas internas desta entidade, apresentaram o relatório final do Projeto cujo o objetivo foi compreender os serviços de 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 do patrimônio da **Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA** e por ela administrados, a fim de atender as Legislação, Resoluções e Normativos do Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Pronunciamentos Contábeis e quaisquer outros instrumentos legais vigentes aplicáveis à matéria contendo os resultados do trabalho realizado no período de 05/2022 a 01/2023.

Em anexo:

- Relatório final do projeto contendo: Abrangência, Metodologia, Roteiro das Atividades Realizadas, Inventário, Parte da Conciliação Físico Contábil, Avaliação Patrimonial, Critérios de Avaliação, vale ressaltar que atualmente estamos realizando a finalização da conciliação para posteriormente realizar os ajustes necessários;
- Planilha de Conciliação em fase final;

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

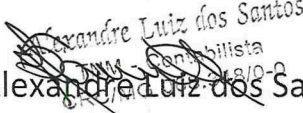
Missão - Planejar e executar a prestação dos serviços de abastecimento de água, coleta e tratamento de esgoto sanitário, no atendimento à universalização, à sustentabilidade econômica, social e ambiental.

- Saldo das Contas do Ativo Imobilizado (realizado pelo Departamento Financeiro – Coordenação de Patrimônio;
- Relatório de Baixas no ano de 2022;
- Relatório de aquisições no ano de 2022;

Documento assinado digitalmente
gov.br ELISANGELA BALARDIN
Data: 19/06/2023 07:28:41-0300
Verifique em <https://validar.itl.gov.br>

Elisângela Balardin
Chefe do Departamento de Financeiro


Paulo Henrique Ferreira Fonseca
Coordenação de Patrimônio (COP)
DEPARTAMENTO FINANCEIRO DE FV
CESAMA
Paulo Henrique Ferreira Fonseca
Coordenação de Patrimônio


Alexandre Luiz dos Santos
Ag. De Saneamento – Tec. Contabilista III

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.

2023

Relatório de Finalização de Projeto



CESAMA

**Companhia de Saneamento Municipal
(Juiz de Fora/MG)**

Projeto: 140-001-2022

**Objeto: Inventário Físico, Análise da Política de
Gestão Patrimonial, Avaliação de Bens Móveis e
Imóveis, Teste de Recuperabilidade
(*Impairment*), Elaboração do Manual de
Procedimentos do Imobilizado e Conciliação
Físico/Contábil.**

30 de Janeiro de 2023

**COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL
(JUIZ DE FORA/MG)**



**INVENTÁRIO FÍSICO, ANÁLISE DA POLÍTICA DE GESTÃO PATRIMONIAL,
AVALIAÇÃO DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS, TESTE DE
RECUPERABILIDADE (*IMPAIRMENT*), ELABORAÇÃO DO MANUAL DE
PROCEDIMENTOS DO IMOBILIZADO E CONCILIAÇÃO FÍSICO/CONTÁBIL.**

São Paulo, 30 de Janeiro de 2023

São Paulo, 30 de Janeiro de 2023.

À Companhia de Saneamento Municipal - CESAMA
Juiz de Fora/MG

REF.: RELATÓRIO DE FINALIZAÇÃO DO PROJETO DE GESTÃO PATRIMONIAL.

Prezados(as) Senhores(as),

Com os nossos cordiais cumprimentos, a empresa **MFC Avaliação e Gestão de Ativos Ltda. - EPP (CONTROLCONSULTING)**, através deste relatório, apresenta o laudo final de avaliação dos bens indicados pela **CESAMA**.

Observados os métodos de análises e de avaliações empregados, assim como, das considerações adotadas quanto às suas características, estado de conservação e manutenção, os quadros a seguir apresentarão a composição dos bens patrimoniais existentes.

O presente relatório apresenta a súmula do trabalho de abrangência, metodologia e resultados alcançados nas atividades referentes ao inventário, conciliação e avaliação de Bens Patrimoniais pertencentes à **CESAMA** em conformidade com os procedimentos técnicos regulamentados. A **MFC Avaliação e Gestão de Ativos Ltda. - EPP (CONTROLCONSULTING)** encontra-se à disposição para quaisquer esclarecimentos.

Atenciosamente,

Marcelo F. Carmo

Responsável Técnico

CREA 260502865-8

Diretor Executivo

**MFC Avaliação e Gestão de Ativos
(CONTROLCONSULTING)**

SUMÁRIO

INTRODUÇÃO	5
1 OBJETIVO	5
2 CRITÉRIO DE INDEPENDÊNCIA	6
3 IDENTIFICAÇÃO E CARACTERIZAÇÃO	6
3.1. IDENTIFICAÇÃO	6
3.2. CARACTERIZAÇÃO	6
4 PROCEDIMENTO DE TRABALHO	7
4.1. ABRANGÊNCIA	7
4.2. METODOLOGIA	8
5 ETAPAS DO TRABALHO	9
5.1. ROTEIRO DAS ATIVIDADES REALIZADAS	9
5.2. INVENTÁRIO	9
5.3. CONCILIAÇÃO FÍSICO/CONTÁBIL	11
5.4. AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	12
5.5. CRITÉRIOS DE AVALIAÇÃO	12
6 REFERÊNCIAS.....	13
7 ARQUIVOS DIGITAIS.....	13
8 CONSIDERAÇÕES FINAIS	14

INTRODUÇÃO

Este laudo tem como objetivo apresentar o resultado da Gestão Patrimonial feita pela **CONTROLCONSULTING** à **CESAMA**, relacionado às atividades operacionais e administrativas da autarquia. O resultado das avaliações, bem como critérios técnicos, métodos adotados, níveis de precisão e fundamentação, definições técnicas e procedimentos para a determinação dos valores apresentados, serão detalhados a seguir.

1 | OBJETIVO

Este trabalho teve como principal objetivo compreender os serviços de 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 do patrimônio da **Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA** e por ela administrados, a fim de atender as Legislação, Resoluções e Normativos do Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Pronunciamentos Contábeis e quaisquer outros instrumentos legais vigentes aplicáveis à matéria. Esse laudo foi elaborado pela empresa **CONTROLCONSULTING** e contou com a efetiva participação dos servidores da **CESAMA**.

A data base do relatório é Janeiro/2023.

2 | CRITÉRIO DE INDEPENDÊNCIA

Salientamos que não existem conflitos de interesses entre a empresa **CONTROLCONSULTING** e a **CESAMA**, tampouco entre os profissionais vinculados ao projeto.

Os profissionais da **CONTROLCONSULTING** atuaram com total independência de critério, conforme recomendado pelo IBAPE (Instituto Brasileiro de Avaliações e Perícias) e pela ABNT (Associação Brasileira de Normas Técnicas) em seus procedimentos de excelência.

Por fim, vale ressaltar que para a realização do trabalho foram analisadas normas relacionadas ao segmento de atuação da **CESAMA** e órgãos reguladores, com destaque para as normas e padrões nacionais tais como ARSESP (Agência Reguladora de Serviços Públicos do Estado de São Paulo), ANEEL (Agência Nacional de Energia Elétrica), Petrobrás (Petróleo Brasileiro S.A.), ANP (Agência Nacional do Petróleo) e as normas e padrões internacionais tais como API (*American Petroleum Institute*), ANSI (*American National Standards Institute*), ASME (*American Society of Mechanical Engineers*), DIN (*Deutsches Institut für Normung*), e ISA (*Instrument Society of America*), entre outras.

3 | IDENTIFICAÇÃO E CARACTERIZAÇÃO

3.1 LOCALIZAÇÃO

Os bens móveis e imóveis estão distribuídos por toda área de concessão, em que compreende a cidade de Juiz de Fora/MG.

3.2 CARACTERIZAÇÃO

Ocupando uma área total de 1.429,8 km², o Município de Juiz de Fora é dividido em 4 distritos: o Distrito-Sede com área de 724,385 km², o Distrito de Torreões, com 374,5 km², o Distrito de Rosário de Minas, com 225,6 km² e o Distrito de Sarandira, que ocupa uma área de 103,8 km² *.

*(fonte: <https://www.cesama.com.br/pesquisa-escolar/hidrografia-em-juiz-de-fora>)

4 | PROCEDIMENTO DE TRABALHO

4.1 ABRANGÊNCIA

O trabalho de inventário/vistoria física, conciliação e avaliação abrangeram os bens móveis e imóveis pertencentes à CESAMA, relacionados aos bens administrativos e operacionais. As classificações destes seguiram as distribuições já adotadas da autarquia. Os bens estão classificados em suas respectivas contas contábeis e correspondem às seguintes classificações de Unidades Cadastrais (UC's) com seus respectivas Taxas de Depreciações:

CÓD UC	DESC UC	% Ano	Anos	VU (Meses)
01	TERRENOS	0%	0	0
02	ESTRUTURAS DE SANEAMENTO	2%	50	600
03	EQUIPAMENTOS DE TELECONTROLE E AUTOMAÇÃO	13%	8	96
04	CANAIS, GALERIAS E TÚNEIS	2%	60	720
05	EQUIPAMENTOS DE BOMBEAMENTO	5%	20	240
06	INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS ELÉTRICOS	7%	15	180
07	POÇOS DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA	5%	20	240
08	ESTRUTURAS LINEARES DE SANEAMENTO	2%	50	600
09	FILTROS E OUTROS EQUIPAMENTOS DE TRATAMENTO	10%	10	120
10	HIDRÔMETROS	10%	10	120
11	LIGAÇÕES DOMICILIARES	2%	50	600
12	EQUIPAMENTOS DE AFERIÇÃO, MEDIÇÃO E TESTE LABORATORIAIS	13%	8	96
13	EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÃO, TELEPROCESSAMENTO, SOM, IMAGEM E FOTOGRÁFICO	20%	5	60
14	EQUIPAMENTOS DE SERVIÇO E DE OFICINA	7%	15	180
15	MÓVEIS E EQUIPAMENTOS DE ESCRITÓRIO	7%	15	180
16	MÓDULOS DE ARMAZENAMENTO E DE TRANSPORTE DE LÍQUIDOS, SÓLIDOS E GASOSOS	5%	20	240
17	EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA	10%	10	120
18	EQUIPAMENTOS ODONTOLÓGICOS E DE MEDICINA	10%	10	120
19	VEÍCULOS E EMBARCAÇÕES	10%	10	120
20	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	20%	5	60
21	EQUIPAMENTOS DE COPA, COZINHA E REFEITÓRIO	10%	10	120
22	EQUIPAMENTOS DE GRÁFICA, REPRODUÇÃO E DESENHO	10%	10	120
23	REDES ELÉTRICAS	5%	20	240
24	VÁLVULAS MOTORIZADAS OU ESPECIAIS	10%	10	120
25	EDIFÍCIOS E ESTRUTURAS	2%	50	600
26	CONJUNTOS MOTOBOMBA SUBMERSO MONOBLOCO	7%	15	180
27	EQUIPAMENTOS DE CONTROLE DE PERDAS	10%	10	120
28	EQUIPAMENTO DE INFILTRAÇÃO/DESIDRATAÇÃO	10%	10	120
91	DIREITOS, MARCAS E PATENTES	20%	5	60

4.2 METODOLOGIA

O trabalho foi elaborado de forma a contemplar todas as etapas existentes no Termo de Referência, passando pelas etapas de Inventários/Vistorias, Conciliações, Avaliações, Análises de Políticas e Manual de Procedimentos de Gestão Patrimonial.

As avaliações foram realizadas conforme **NBR 14653 e suas partes**, da ABNT - Associação Brasileira de Normas Técnicas, das recomendações do IBAPE - Instituto Brasileiro de Avaliações e Perícias de Engenharia, que visa detalhar e complementar os procedimentos gerais estipulados nos aspectos que dizem respeito à avaliação de móveis e imóveis, presumindo-se que os bens serão usados no mesmo local, para a mesma finalidade e no estado de conservação em que se encontram, como parte de uma propriedade em pleno funcionamento.

Atendendo também às versões atualizadas do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), a NBCT 16.10 – Avaliação e Mensuração de Ativos e Passivos em Entidades do Setor Público e o CPC 027- Ativo Imobilizado.

A obtenção e aplicação do valor de mercado e das vidas úteis foram adotadas através do contato com fabricantes, representantes comerciais e fornecedores, bem como da busca de conceituadas publicações e utilizadas em segmentos regulados do mercado (a exemplo: ANEEL e IBAPE), havendo através da vistoria técnica e documentações relacionadas gestão, manutenções preventivas e corretivas, o deferimento dos valores apurados para cada um dos grupos pré-determinados.

5 | ETAPAS DO TRABALHO

5.1 ROTEIRO DAS ATIVIDADES REALIZADAS

Para alcançar os objetivos delimitados, estabelecemos o seguinte roteiro de atividades:

a) Planejamento dos trabalhos:

- ☐ Reuniões de alinhamento do projeto pelas partes (**CONTROLCONSULTING** e **CESAMA**) e Elaboração do Plano de Trabalho;
- ☐ Apresentação da Metodologia e dos Instrumentos de coleta de dados;
- ☐ Data De Realização: Abril/2022.

b) Levantamento físico dos Bens Móveis e Imóveis:

- ☐ Inspeção, identificação *in loco* dos bens distribuídos nas unidades da Companhia ou por ela administrados;
- ☐ Entrega das listagens dos bens patrimoniais encontrados ou não nas unidades inventariadas;
- ☐ Relatório dos bens inventariados estratificados por unidade, bens considerados inservíveis, não localizados e não patrimoniados;
- ☐ Relatório dos saldos físicos e contábeis.
- ☐ Data de Realização: de Maio/2022 à Setembro/2022.

c) Análise das Informações e Conciliação Físico/Contábil:

- ☐ Conciliação das informações coletadas no levantamento com as contidas nas bases de dados da companhia, inclusive com o cotejamento dos bens por suas características físicas e Identificação das sobras físicas e contábeis;
- ☐ Data Base das Informações: Abril/2022;
- ☐ Data Realização: de Setembro/2022 à Janeiro/2023.

d) Teste de Recuperabilidade - *Impairment*:

- ☐ Entrega de laudo técnico contendo Determinação da vida útil, para análise e ajuste se necessário;
- ☐ Entrega de laudo técnico da apuração dos Valores Novos de Reposição (VNR) e Valores de Mercado em Uso (VMU), para análise e ajuste se necessário;
- ☐ Data de realização: de Setembro/2022 à Janeiro/2023.

e) Análise da Política de Gestão Patrimonial:

- ☐ Apresentar a política de gestão patrimonial.

f) Manual de Procedimento do Imobilizado:

- ☐ Apresentar manual de procedimentos do imobilizado.

g) Resultados:

- ☐ Apresentar os resultados compilados a equipe técnica da **CESAMA** para os devidos ajustes se necessário;
- ☐ Apresentar os resultados validados a Diretoria Executiva;
- ☐ Data de realização: Dezembro/2022 à Janeiro/2023.

5.2 INVENTÁRIO

As metodologias de inventário para cada tipo de Unidade de Cadastro (UC) foram determinadas em comum acordo entre as partes, com o propósito de pautar o processo de inventário, sujeito a alterações ao longo do processo em campo, sem prejudicar o trabalho de Avaliação dos Bens.

Os levantamentos físicos foram realizados por técnicos da **CONTROLCONSULTING** e acompanhados por colaboradores da **CESAMA**, conforme descritos nas premissas contratuais sem que houvessem direcionamento e/ou tendenciosidade nos procedimentos.

5.3 CONCILIAÇÃO FÍSICO/CONTÁBIL

5.3.1 PROCEDIMENTOS E CRITÉRIOS UTILIZADOS PARA REALIZAÇÃO DO PROCESSO DE CONCILIAÇÃO FÍSICO-CONTÁBIL

Para essa etapa foram utilizadas as informações disponibilizadas pela área técnica como a relação das Localizações, cadastro dos hidrômetros, detalhamento da Rede de Distribuição e pelo inventário realizado em campo, com essas informações foram elaboradas as bases físicas.

A **CESAMA** disponibilizou à **CONTROLCONSULTING** a base contábil contemplando informações de localização, que foi utilizada para formação dos registros contábeis e fazendo com que fosse possível no momento da conciliação vincular os itens inventariados em campo com o respectivo elemento contabilizado para os registros das instalações.

Para tanto, realizamos a vinculação dos bens em três etapas:

- ❑ Conciliação físico x contábil por associação inequívoca – Utilizamos esta forma de associação quando as características técnicas dos ativos físicos possuíam a mesma identificação com os atributos técnicos dos ativos registrados na base contábil do Ativo Imobilizado em Serviço (AIS).
- ❑ Conciliação físico x contábil por semelhança – Utilizamos esta forma de associação quando a descrição dos atributos técnicos dos ativos físicos possui semelhança em sua descrição com os atributos técnicos dos ativos registrados na base contábil AIS.
- ❑ Conciliação físico x contábil por apropriação de valores – Utilizamos esta metodologia nos casos em que se fez necessário compatibilizar a realidade física de bens que quando foram contabilizados não receberam a devida abertura na base do AIS. Para tanto, utilizamos da técnica de avaliação vigente para realizar a apropriação dos valores necessários.

5.3.2 RESUMO DAS SOBRAS FÍSICAS E CONTÁBEIS

Quadro Resumo de Conciliação e Avaliação de Ativos Imobilizados - CESAMA (Visão: Base Física)

Status	Qtde. Registros Original	% Registros	VOC (Valor Original Contábil)	% Conciliado	DAC (Depreciação Acumulada)	% DAC	RES (Valor Residual)	% RES	Avaliação VNR (Valor Novo Reposição)	Avaliação VMU (Valor Mercado em Uso)
Bens Conciliados	908	9,50%	R\$ 347.019.626,93	60,71%	R\$ 97.371.683,64	17,04%	R\$ 249.647.943,29	133,64%	R\$ 1.700.841.445,10	R\$ 1.222.096.028,13
Sobras Físicas	8.649	90,50%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	R\$ 48.946.867,98	-
Total Base Física	9.557	100,00%	R\$ 571.595.675,72	100,00%	R\$ 571.595.675,72	17,04%	R\$ 186.799.984,91	133,64%	R\$ 1.749.788.313,08	R\$ 1.222.096.028,13

Quadro Resumo de Conciliação e Avaliação de Ativos Imobilizados - CESAMA (Visão: Base Contábil)

Status	Qtde. Registros Originais	Qtde. Registros Abertos	% Registros Iniciais	VOC	% Conciliado	DAC (Depr. Acumulada)	% DAC	RES (Vlr. Residual)	% RES
Bens Conciliados	4.797	4.797	35,78%	R\$ 347.019.626,93	60,71%	R\$ 97.371.683,64	52,18%	R\$ 249.647.943,29	65,73%
Sugestão de Baixas	454	454	3,39%	R\$ 20.813.698,91	3,64%	R\$ 4.848.484,37	2,60%	R\$ 15.965.214,54	4,20%
Validado	274	274	2,04%	R\$ 5.220.203,45	0,91%	R\$ 204.728,86	0,11%	R\$ 5.015.474,59	1,32%
Pendente de Análise	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Sobras Contábeis	7.883	7.883	58,79%	R\$ 198.542.146,43	34,73%	R\$ 84.375.088,04	45,22%	R\$ 114.167.058,39	30,06%
Total Base Contábil	13.408	13.408	100,00%	R\$ 571.595.675,72	99,09%	R\$ 186.595.256,05	100,00%	R\$ 379.780.216,22	100,00%

5.4 AVALIAÇÃO PATRIMONIAL

Para a determinação do valor de mercado foram utilizados métodos consagrados e em concordância com as normas técnicas. Utilizamos ferramentas para pesquisas de mercado para determinação dos valores praticados no mercado, expectativa de uso (vida útil) e assim compor os Laudos de Avaliação e Reavaliação de Bens Patrimoniais.

A metodologia aplicável é função, basicamente, da natureza do bem avaliando, da finalidade da avaliação e da disponibilidade, qualidade e quantidade de informações colhidas no mercado. A sua escolha deve ser justificada e ater-se ao estabelecido nas partes 1 e 5 da NBR 14653, com o objetivo de retratar o comportamento do mercado por meio de modelos que suportem racionalmente o convencimento do valor.

Quadro Resumo de Avaliação de Ativos Imobilizados - CESAMA (Visão: Físico Contábil)

UC	Descrição UC	Avaliação VNR (Valor Novo Reposição)	Avaliação VMU (Valor Mercado em Uso)
02	02 - ESTRUTURAS DE SANEAMENTO	R\$ 106.442,72	R\$ -
03	03 - EQUIPAMENTOS DE TELECONTROLE	R\$ 384.249,07	R\$ 0,58
05	05 - EQUIPAMENTOS DE BOMBEAMENTO	R\$ 2.346.919,87	R\$ 14.667,97
06	06 - INSTALACOES EQUIPAMENTOS ELÉTRICOS	R\$ 9.358.982,31	R\$ 7.934,69
08	08 - ESTRUTURAS LINEARES DE SANEAMENTO	R\$ 1.679.897.903,30	R\$ 1.211.515.797,17
09	09 - FILTROS E OUTROS EQUIPAMENTOS DE TRATAMENTO	R\$ 1.897.868,77	R\$ 1,21
10	10 - HIDRÔMETROS	R\$ 18.691.631,71	R\$ 10.506.779,56
12	12 - EQUIPAMENTOS DE AFERIÇÃO, MEDIÇÃO E TESTES LABORATORIAIS	R\$ 1.051.247,53	R\$ 2.298,89
13	13 - EQUIPAMENTO DE TELECOMUNICAÇÃO, TELEPRODUÇÃO, SOM, IMAGEM E FOTO	R\$ 606.399,61	R\$ 20.983,69
14	14 - EQUIPAMENTO DE SERVIÇO E OFICINA	R\$ 767.111,19	R\$ 1.114,50
18	18 - MÓVEIS E EQUIPAMENTOS DE ESCRITÓRIO	R\$ 2.586.979,09	R\$ 12.550,60
19	19 - MÓDULOS DE ARMAZENAMENTO DE LÍQUIDOS, SÓLIDOS OU GÁS	R\$ 504.083,47	R\$ -
20	20 - EQUIPAMENTOS SEGURANCA GERAL	R\$ 77.404,15	R\$ 53,15
21	21 - EQUIPAMENTOS ODONTOLÓGICOS, MEDICINA	R\$ 449,90	R\$ -
22	22 - VEÍCULOS E EMBARCAÇÕES	R\$ 19.487.910,00	R\$ 5.885,86
23	23 - EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	R\$ 1.842.146,72	R\$ 6.845,57
24	24 - EQUIPAMENTO DE COPA, COZINHA OU REFEITORIO	R\$ 304.956,10	R\$ 548,91
25	25 - EQUIPAMENTO DE GRÁFICA, REPRODUÇÃO OU DESENHO	R\$ 16.191,44	R\$ -
28	28 - EDIFÍCIOS E ESTRUTURAS	R\$ 3.051.317,64	R\$ -
29	29 - C.J.BOMBA SUBMERSA-MONOBLOCO	R\$ 6.151.521,80	R\$ 473,60
30	30 - EQUIPAMENTOS DE PERDAS	R\$ 253.106,40	R\$ 24,19
35	35 - TRATAMENTO E PRODUÇÃO DE PRODUTOS QUIMICOS	R\$ 280.552,26	R\$ -
36	36 - FERRAMENTAS E EQUIPAMENTOS	R\$ 122.938,03	R\$ 68,00
Total Base Física		R\$ 1.749.788.313,08	R\$ 1.222.096.028,13

5.5 CRITÉRIOS DA AVALIAÇÃO

No presente trabalho de avaliação dos Bens Patrimoniais pertencentes à **CESAMA**, foram observadas as recomendações das normas técnicas e, em linhas gerais, foram adotados os postulados e procedimentos seguintes:

- ❑ O objetivo da avaliação é encontrar a tendência central ou média ponderada do mercado, isto é, a obtenção do valor de mercado e/ou de vida útil de determinada mercadoria no estado em que a mesma se encontra;
- ❑ A avaliação baseia-se em fatos e acontecimentos que influenciam, a cada momento, o resultado final do valor/vida útil do bem avaliado;
- ❑ Consideram-se simultaneamente os fatores custo e utilidade, este especialmente porque todo valor/vida útil decorre da utilidade;
- ❑ São analisados os fenômenos como raridade ou dificuldade de aquisição e abundância ou excesso de ofertas;
- ❑ O avaliador não se deixa influenciar pela especulação comercial ao ponderar as condições de oferta e procura que levem ao preço de equilíbrio no momento da comercialização;
- ❑ A melhor técnica de avaliação baseia-se, sobretudo, na experiência do avaliador, aliada às regras científicas que o avaliador não pode dispensar;
- ❑ A única regra real de mercado é a da oferta e procura.

6 | REFERÊNCIAS

Principais fontes de pesquisas:

- ABNT (Associação Brasileira de Normas Técnicas);
- CFC - Conselho Federal de Contabilidade;
- Confea – Conselho Federal de Engenharia e Arquitetura;
- CPC – Comitê de Pronunciamentos Contábeis;
- CREA-SP – Conselho Regional de Engenharia e Arquitetura – São Paulo;
- IBAPE (Instituto Brasileiro de Avaliações e Perícias);
- MCASP - Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.
- Literaturas: Engenharia de Avaliações/IBAPE-SP – Editora: Pini;
 Manual de Contabilidade Societária/Fipecafi – Ed.: Atlas;

7 | ARQUIVOS DIGITAIS

Base Contábil: 22-11-03-mfc - Base Contábil CESAMA r08 report

Base Física: 22-11-03-mfc - Base Física CESAMA r18 report

8 | CONSIDERAÇÕES FINAIS

Aplicando as metodologias expostas nos relatórios, que precedem a este, a **CONTROLCONSULTING**, emite o parecer conclusivo do trabalho de Gestão Patrimonial da **Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA**.

É importante ressaltar que o valor definido para os bens avaliados dentro dos critérios e procedimentos usuais da Engenharia de Avaliações não representa um número exato e sim uma expressão monetária teórica e mais provável do valor pelo qual se negociaria voluntariamente e conscientemente os bens, numa data de referência, dentro das condições de mercado vigente. Isto não significa que eventuais negociações efetivas não possam ser feitas por valores diferentes destes, inferiores ou superiores, dependendo de aspectos específicos relacionados aos interesses das partes envolvidas.

Para determinação desses valores, foi fundamental o estabelecimento dos fatores próprios analisados (informações técnicas) dos bens, assim como as informações relacionadas às operações, manutenções e perspectivas de novas tecnologias.

Entendemos ainda que esse laudo tem validade para a data de referência inicialmente informada em Janeiro/2023, além de haver a necessidade de que a **CESAMA** atenda as seguintes premissas:

- Que as legislações vigentes referentes às normas de operação e/ou ambientais no segmento de atuação da **CESAMA**, não se alterem;
- Que as constantes de relação de dados fornecidos pela **CESAMA** sejam verdadeiros, reais e atuais.

Considera-se ainda:

- Que, foi realizada adequada pesquisa de campo e inspeção *in loco* dos bens, conforme os procedimentos de inventários descritos, por profissionais capacitados, com o intuito de validar as informações disponibilizadas, considerando que tais dados não possuíam distorções relevantes com os bens existentes efetivamente em campo, conforme atestado pela CONTRATADA, considerando que este relatório contém estimativas fundamentadas, tendo sido elaborado com base nas normas técnicas e diretrizes da Associação Brasileira de Normas Técnicas – ABNT;
- Que para a concretização do trabalho solicitado foram obtidas informações junto ao contratante referentes aos bens sob análise, sobretudo quanto às características técnicas, dimensões e quantitativos;
- Que em relação aos trabalhos de campo foram realizadas vistorias em todos os tipos de bens a serem avaliados; confrontação dos dados fornecidos pelo contratante com os encontrados no local; apreciação do estado de conservação e manutenção; apreciação da eficiência do estado operacional quanto a sua obsolescência.

Destaca-se que o presente estudo é próprio para a **CESAMA** e não deve ser extrapolado, em qualquer de suas partes, para outras empresas, cujas variáveis consideradas são inerentes a cada empreendimento.

Por este instrumento a **CONTROLCONSULTING**, concede-se plena, geral, irrestrita e irrevogável quitação de todas as obrigações diretas e indiretas decorrentes deste contrato.

Damos por encerrado este projeto.

Atenciosamente,

Marcelo F. Carmo

Responsável Técnico

CREA 260502865-8

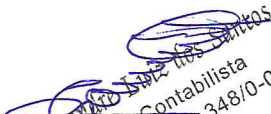
Diretor Executivo

MFC Avaliação e Gestão de Ativos
(CONTROLCONSULTING)

Saldo de Contas do Ativo Imobilizado 2022		
C.Red.	Nomenclatura da Conta	Saldo Atual Balancete
317	Captação	R\$ 1.931.982,12
2766	Poços	R\$ 1.001.755,19
2779	Barragens	R\$ 926.686,93
2767	Máquinas Equipamentos	R\$ 3.540,00
318	Adução de Água Bruta	R\$ 12.826.473,16
2770	Instalações	R\$ 12.826.473,16
319	Tratamento – ETA	R\$ 9.463.008,43
2773	Instalações	R\$ 8.734.536,86
2774	Máquinas Equipamentos	R\$ 728.039,57
2775	Ferramentas	R\$ 432,00
320	Proteção e Preservação Ambiental	R\$ 245.723,81
2777	Máquinas Equipamentos	R\$ 147.773,15
2816	Proteção e Preservação Ambiental	R\$ 97.950,66
322	Reservação (Distribuição de Água)	R\$ 13.729.835,79
2781	Tubulações	R\$ 98.781,80
2782	Ligações Prediais	R\$ 2.749.909,12
2785	Instalações	R\$ 10.668.240,93
2788	Máquinas Equipamentos	R\$ 212.903,94
323	Adutoras, Redes e Ramais	R\$ 175.750.901,50
2780	Tubulações	R\$ 9.083.101,92
2692	Ligações Prediais – Adutoras redes	R\$ 895.500,42
2786	Instalações Água	R\$ 159.236.012,43
2693	Hidrômetros	R\$ 4.017.174,05
2783	Macromedidores	R\$ 196.528,20
2787	Máquinas Equipamentos	R\$ 2.322.584,48
337	Ramais/Redes/Emissários (Esgoto)	R\$ 85.074.155,82
3929	Ligações Prediais	R\$ 692.258,76
2817	Instalações Esgoto	R\$ 84.373.897,06
2826	Máquinas Equipamentos	R\$ 8.000,00
338	Tratamento - ETE	R\$ 12.714.767,55
2818	Instalações	R\$ 11.899.978,52
2825	Máquinas Equipamentos	R\$ 814.789,03
346	Bens de Uso Administrativo (Móveis)	R\$ 13.865.340,42
2680	Máquinas Equipamentos	R\$ 8.407.058,20
2671	Móveis e Utensílios	R\$ 716.445,34
2673	Equipamentos de Informática	R\$ 1.192.459,05
2672	Veículos	R\$ 3.425.623,29
2681	Ferramentas	R\$ 123.754,54
2675	Bens de Uso Administrativo (Imóveis)	R\$ 35.003.563,15
2677	Terrenos	R\$ 1.664.838,55

2678	Construções Cíveis	R\$ 12.451.043,03
2679	Benfeitorias	R\$ 1.829.879,29
3755	Valor Justo de Edificações verificar 3897	R\$ 19.057.802,28
3972	Prot. de Mananciais de Abast. Público	R\$ 290.649,33
4238	Instalações – Proteção de Mananciais	R\$ 290.649,33
3973	Controle de Perdas (DE)	R\$ 1.248.825,19
4194	Instalações Controle de Perdas	R\$ 1.248.825,19
3974	Investimento Incentivado (DE6)	R\$ 73.408.411,13
4114	Instalações – Invest. Incentivado	R\$ 73.002.234,00
4247	Equipamentos – Invest. Incentivado	R\$ 13.000,00
4253	Equip. Informática – Invest. Incentivado	R\$ 393.177,13
374	Projetos e Obras em Andamento	R\$ 58.462.164,53
2953	Estudos e Projetos Externos	R\$ 105.023,76
3003	Adiantamento p/ Inv. Fixas	R\$ 247.499,99
3830	Obra 01 (Água – ETA M C Branco)	R\$ 329.475,93
3831	Obra 02 (Proj. Reforço sist. água Linhares)	R\$ 259.254,05
3832	Obra 03 (Proj. Rede de água Zonas H e E)	R\$ 187.654,26
3833	Obra 04 (Água -São Pedro)	R\$ 10.668.096,29
3014	Estudos e Projetos Externos	R\$ 105.023,76
3837	Obra 05 – Esgoto (Separação Esgoto)	R\$ 672.796,85
3834	Obra 06 – Água (ETA CDI)	R\$ 10.770.434,80
3838	Obra 07 – Esgoto (Sistema Coletor)	R\$ 236.837,12
3835	Obra 08 – Água (Distritos de J. Fora)	R\$ 25.398,00
3839	Obra 09 – Esgoto (ETE M. Benz)	R\$ 39.999,99
4375	Obra 25	R\$ 281.247,79
4378	Obra 26	R\$ 5.109.162,41
4458	Obra 27	R\$ 0,00
4459	Obra 28	R\$ 3.032.710,08
4460	Obra 29	R\$ 43.450,00
4461	Obra 30	R\$ 791.685,74
3836	Obra 10 – Esgoto (Sist. União Indústria)	R\$ 24.624.286,48
3896	Obra 11 – Água (Zona “H e R”)	R\$ 161.544,31
3899	Obra 12 (Proj. Rede de água Zona D)	R\$ 402.971,87
4372	Obra 24	R\$ 352.243,67
3934	Obra 13 (Proj. Construção R. Esgoto KM 277)	R\$ 15.367,38
3982	Proj e Obras – Inv. Controle de Perdas (DE3)	R\$ 38.255.714,52
4264	Subadutora de Água	R\$ 1.332.742,88
4352	Obra 16 - (LG. Livre Gestão) - Construção da 4ª Adutora de Agua Tratada de JF	R\$ 36.121.907,83
4373	Obra 17	R\$ 27.522,42
4374	Obra 18	R\$ 591.188,13
4376	Obra 19	R\$ 100.855,05
4377	Obra 20	R\$ 81.498,21
3983	Proj e Obras – Inv. Incentivado (DE6)	R\$ 64.744.937,77

4254	Obra 01 (Reforma Filtros ETA S. Pedro)	R\$ 224.352,78
4206	Obra 02(Reforma Filtros ETA MC Branco)	R\$ 1.487.573,99
4198	Obra 03 – Água (Humaitá)	R\$ 702.604,68
4257	Obra 05 – Reservatório Bairro)	R\$ 1.551.635,10
4120	Obra 10 – Esgoto (Sist. União Indústria)	R\$ 33.972.594,76
4265	Obra 11 – Reservatório de Água (H. Novaes)	R\$ 5.242.485,89
4220	Obra 15 – Água (Penido)	R\$ 642.573,69
4320	Obra 09 - Inv. Incentivado (06 Fundo Filtro W.Mendonça – ETA CDI)	R\$ 629.776,61
4321	Obra 12 - Inv. Incentivado Desenvolv. Proj. Arq. Urb. Paisagismo	R\$ 40.000,00
4256	Obra 13 – Inv. Incentivado - Desvio Adutora DN 600 Viaduto A. Pres. I Franco	R\$ 1.484.363,04
4324	Obra 14 - Inv. Incentivado (Complem. Const. Elev. C. Chagas (Adut.S.Pedro).	R\$ 3.511.971,30
4351	Obra 17 - Inv. Incentivado - Ampliação Adutora de Sucção Reforço Linhares	R\$ 1.522.803,74
4356	Obra 16 - Inv. Incentivado - Serv.Eng.Const. Ampliação Rede Dist. S. Coração	R\$ 3.429.032,80
4357	Obra18 - Inv. Incentivado - Implantação Adutora/Elevatoria Agua Tratada - Bairro	R\$ 4.190.346,94
4361	Obra19 - Investimentos Incentivados	R\$ 192.166,45
4362	Licença Utilização de Software	R\$ 1.116.555,28
4363	Obra 20 - Investimentos Incentivados	R\$ 4.617.104,42
4364	Obra 21 - Investimentos Incentivados	R\$ 186.996,30
268	Intangível (investimentos)	R\$ 5.645.803,15
3709	Redes Mistas	R\$ 1.070.174,50
1193	Terrenos – Cessões de Uso	R\$ 1.983.668,84
2690	Programa de Informática	R\$ 750.456,24
3898	Desenvolvimento Software	R\$ 1.841.503,57
4181	Sist. Aplicativos Software	R\$ 285.689,24
4183	Programa de Informática	R\$ 188.668,90
4230	Desenvolvimento Software	R\$ 97.020,34
4268	Bens em Direito de Uso	R\$ 1.780.933,90
4270	Arrendamento de Veículos	R\$ 1.780.933,90
	TOTAL GERAL:	R\$ 604.728.880,51


 Elisângela Balardin
 TCM - Contabilista
 CRC/MG 068.348/0-0


 Elisângela Balardin
 DEPARTAMENTO FINANCEIRO (PEFI)
 CESAMA

CESAMA

Ativo
Relatório de Inclusões com sufixo
01/01/2022 à 31/12/2022

19/09/2023 07:26

Estrutura	Conta	Descrição	Item	Descrição	Grp_Contábil	Plaq.	Tx.Dep/Ano	Aquisição	Valor	Dep.Acum	ValorAtual	Prefixo	Sufixo
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	16998	ARMARIO DE ACO	BENS MÓVEIS	13434	10,00	01/04/2022	1.363,00	181,76	1.181,24	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	16997	ARMARIO DE ACO	BENS MÓVEIS	13433	10,00	01/04/2022	1.363,00	181,76	1.181,24	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17294	FRIGOBAR	BENS MÓVEIS	2063	10,00	19/08/2022	1.923,67	192,36	1.731,31	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17295	FRIGOBAR	BENS MÓVEIS	2062	10,00	19/08/2022	1.923,67	192,36	1.731,31	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	16995	ARMARIO DE ACO	BENS MÓVEIS	13453	10,00	01/04/2022	1.363,00	181,76	1.181,24	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17001	ARMARIO DE ACO	BENS MÓVEIS	13440	10,00	01/04/2022	1.363,00	181,76	1.181,24	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17118	PERSIANA HORIZONTAL	BENS MÓVEIS	82165	10,00	30/06/2022	147,87	17,22	130,65	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	16995	ARMARIO DE ACO	BENS MÓVEIS	13451	10,00	30/04/2022	1.363,00	181,76	1.181,24	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17000	ARMARIO DE ACO	BENS MÓVEIS	13449	10,00	01/04/2022	1.363,00	181,76	1.181,24	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	16999	ARMARIO DE ACO	BENS MÓVEIS	13439	10,00	01/04/2022	1.363,00	181,76	1.181,24	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17297	FRIGOBAR	BENS MÓVEIS	2060	10,00	19/08/2022	1.923,67	192,36	1.731,31	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17296	FRIGOBAR	BENS MÓVEIS	2061	10,00	19/08/2022	1.923,67	192,36	1.731,31	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17119	PERSIANA HORIZONTAL	BENS MÓVEIS	82166	10,00	30/06/2022	147,87	17,22	130,65	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	82647	ARMARIO MULTIUSO	BENS MÓVEIS	2327	10,00	31/10/2022	900,00	75,00	825,00	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17290	REFRIGERADOR	BENS MÓVEIS	2295	10,00	18/08/2022	3.416,10	341,64	3.074,46	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17002	ARMARIO DE ACO	BENS MÓVEIS	13448	10,00	01/04/2022	1.363,00	181,76	1.181,24	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17117	PERSIANA HORIZONTAL	BENS MÓVEIS	82164	10,00	30/06/2022	147,88	17,22	130,66	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17116	PERSIANA HORIZONTAL	BENS MÓVEIS	82163	10,00	30/06/2022	147,88	17,22	130,66	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	82727	REFRIGERADOR	BENS MÓVEIS	2394	10,00	18/11/2022	3.416,10	256,23	3.159,87	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	82725	BANCADA FECHADA	BENS MÓVEIS	2392	10,00	08/11/2022	2.380,00	178,47	2.201,53	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17289	REFRIGERADOR/GELADEIRA	BENS MÓVEIS	2076	10,00	16/08/2022	5.232,01	523,20	4.708,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	82649	ARMARIO MULTIUSO	BENS MÓVEIS	2329	10,00	31/10/2022	900,00	75,00	825,00	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	82648	ARMARIO MULTIUSO	BENS MÓVEIS	2328	10,00	31/10/2022	900,00	75,00	825,00	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17120	PERSIANA HORIZONTAL	BENS MÓVEIS	82167	10,00	30/06/2022	147,87	17,22	130,65	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17291	ARMARIO MULTIUSO	BENS MÓVEIS	2056	10,00	19/08/2022	900,00	90,00	810,00	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	82651	ARMARIO MULTIUSO	BENS MÓVEIS	2331	10,00	31/10/2022	900,00	75,00	825,00	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	82650	ARMARIO MULTIUSO	BENS MÓVEIS	2330	10,00	31/10/2022	900,00	75,00	825,00	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17292	ARMARIO MULTIUSO	BENS MÓVEIS	2057	10,00	19/08/2022	900,00	90,00	810,00	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17293	ARMARIO MULTIUSO	BENS MÓVEIS	2055	10,00	19/08/2022	900,00	90,00	810,00	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17299	FRIGOBAR	BENS MÓVEIS	2059	10,00	19/08/2022	1.923,67	192,36	1.731,31	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17298	FRIGOBAR	BENS MÓVEIS	2064	10,00	19/08/2022	1.923,67	192,36	1.731,31	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	17300	FRIGOBAR	BENS MÓVEIS	2065	10,00	19/08/2022	1.923,67	192,36	1.731,31	LG	1
1.3.3.1.01.14.12	2671	Móveis e Utensílios	82726	MESA DE SINUCA	BENS MÓVEIS	2393	10,00	09/11/2022	2.300,00	172,53	2.127,47	LG	N/A
Total R\$									49.053,27	5.003,77	44.049,50		
1.3.3.1.01.14.15	2672	Veículos	17322	MOTOCICLETA	BENS MÓVEIS	82336	20,00	21/09/2022	16.930,00	3.103,87	13.826,13	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.15	2672	Veículos	17326	MOTOCICLETA	BENS MÓVEIS	82340	20,00	21/09/2022	14.068,00	2.579,17	11.488,83	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.15	2672	Veículos	17324	MOTOCICLETA	BENS MÓVEIS	82338	20,00	21/09/2022	16.930,00	3.103,87	13.826,13	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.15	2672	Veículos	17323	MOTOCICLETA	BENS MÓVEIS	82337	20,00	21/09/2022	16.930,00	3.103,87	13.826,13	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.15	2672	Veículos	17325	MOTOCICLETA	BENS MÓVEIS	82339	20,00	21/09/2022	16.930,00	2.830,80	14.099,20	LG	N/A
Total R\$									81.788,00	14.721,58	67.066,42		
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82670	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82675	10,00	10/10/2022	5.579,80	465,00	5.114,80	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82741	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82741	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82739	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82739	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82665	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82670	10,00	10/10/2022	5.579,80	465,00	5.114,80	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17271	WEBCAM	BENS MÓVEIS	2201	10,00	17/08/2022	275,00	27,48	247,52	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17301	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	2260	10,00	31/08/2022	67,00	6,72	60,28	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17306	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	2276	10,00	31/08/2022	67,00	6,72	60,28	LG	N/A

C.CSM_CT_RPT_0001

1

ebalardin

CESAMA

Ativo
Relatório de Inclusões com sufixo
01/01/2022 à 31/12/2022

19/09/2023 07:26

Estrutura	Conta	Descrição	Item	Descrição	Grp_Contábil	Plaq.	Tx.Dep/Ano	Aquisição	Valor	Dep.Acum	ValorAtual	Prefixo	Sufixo
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82728	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82728	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82672	RADIO DE COMUNICACAO	BENS MÓVEIS	82672	10,00	14/10/2022	8.250,00	687,50	7.562,50	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82742	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82742	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82740	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82740	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82667	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82672	10,00	10/10/2022	5.579,80	465,00	5.114,80	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82666	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82671	10,00	10/10/2022	5.579,80	465,00	5.114,80	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17308	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	2279	10,00	31/08/2022	67,00	6,72	60,28	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82662	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82667	10,00	10/10/2022	5.579,80	465,00	5.114,80	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82751	TABLET	BENS MÓVEIS	82751	10,00	01/11/2022	2.158,00	161,82	1.996,18	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82677	MODULO TRANSEIVER	BENS MÓVEIS	82682	10,00	14/10/2022	813,00	67,80	745,20	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82674	RADIO DE COMUNICACAO	BENS MÓVEIS	82679	10,00	14/10/2022	8.250,00	687,50	7.562,50	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82673	RADIO DE COMUNICACAO	BENS MÓVEIS	82678	10,00	14/10/2022	8.250,00	687,50	7.562,50	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82682	TABLET	BENS MÓVEIS	82687	10,00	27/10/2022	2.158,00	179,80	1.978,20	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82668	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82673	10,00	10/10/2022	5.579,80	465,00	5.114,80	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17365	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82372	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82669	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82674	10,00	10/10/2022	5.579,80	465,00	5.114,80	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82661	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82666	10,00	10/10/2022	5.579,80	465,00	5.114,80	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82679	TABLET	BENS MÓVEIS	82684	10,00	26/10/2022	2.158,00	179,80	1.978,20	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82675	MODULO TRANSEIVER	BENS MÓVEIS	82680	10,00	14/10/2022	813,00	67,80	745,20	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82676	MODULO TRANSEIVER	BENS MÓVEIS	82681	10,00	14/10/2022	813,00	67,80	745,20	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82684	TABLET	BENS MÓVEIS	82689	10,00	27/10/2022	2.158,00	179,80	1.978,20	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82681	TABLET	BENS MÓVEIS	82686	10,00	27/10/2022	2.158,00	179,80	1.978,20	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17376	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82383	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82680	TABLET	BENS MÓVEIS	82685	10,00	26/10/2022	2.158,00	179,80	1.978,20	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82663	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82668	10,00	10/10/2022	5.579,80	465,00	5.114,80	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82735	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82735	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82394	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82368	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17363	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82370	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82730	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82730	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82683	TABLET	BENS MÓVEIS	82688	10,00	27/10/2022	2.158,00	179,80	1.978,20	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17383	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82391	10,00	20/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17274	WEBCAM	BENS MÓVEIS	2038	10,00	17/08/2022	275,00	27,48	247,52	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17366	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82373	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82737	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82737	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17362	WEBCAM	BENS MÓVEIS	2638	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17364	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82371	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82732	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82732	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17303	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	2262	10,00	31/08/2022	67,00	6,72	60,28	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17391	NOTBOOK	BENS MÓVEIS	82437	10,00	23/09/2022	4.480,00	410,63	4.069,37	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82729	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82729	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17368	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82375	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82744	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82744	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17379	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82387	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17377	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82384	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82734	MICOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82734	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17305	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	2265	10,00	31/08/2022	67,00	6,72	60,28	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82401	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82397	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82736	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82736	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17392	NOTBOOK	BENS MÓVEIS	82438	10,00	23/09/2022	4.480,00	410,63	4.069,37	LG	N/A

CESAMA

Ativo
Relatório de Inclusões com sufixo
01/01/2022 à 31/12/2022

19/09/2023 07:26

Estrutura	Conta	Descrição	Item	Descrição	Grp_Contábil	Plaq.	Tx.Dep/Ano	Aquisição	Valor	Dep.Acum	ValorAtual	Prefixo	Sufixo
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82746	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82746	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17380	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82388	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17378	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82386	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82747	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82747	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82731	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82731	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82408	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82408	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82743	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82743	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17394	NOTEBOOK	BENS MÓVEIS	82439	10,00	23/09/2022	4.480,00	410,63	4.069,37	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17273	WEBCAM	BENS MÓVEIS	2037	10,00	03/08/2022	275,00	27,48	247,52	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17395	NOTEBOOK	BENS MÓVEIS	2086	10,00	23/09/2022	4.480,00	410,63	4.069,37	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82395	NOTEBOOK	BENS MÓVEIS	82441	10,00	26/09/2022	4.480,00	410,63	4.069,37	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82749	TABLET	BENS MÓVEIS	82749	10,00	01/11/2022	2.158,00	161,82	1.996,18	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82733	MICROCOMPUTADOR	BENS MÓVEIS	82733	10,00	17/11/2022	3.699,95	277,47	3.422,48	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82415	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	82455	10,00	06/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17367	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82374	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82398	NOTEBOOK	BENS MÓVEIS	82444	10,00	26/09/2022	4.480,00	410,63	4.069,37	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17275	WEBCAM	BENS MÓVEIS	10716	10,00	17/08/2022	275,00	27,48	247,52	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82397	NOTEBOOK	BENS MÓVEIS	82443	10,00	26/09/2022	4.480,00	410,63	4.069,37	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82396	NOTEBOOK	BENS MÓVEIS	82442	10,00	26/09/2022	4.480,00	410,63	4.069,37	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17272	WEBCAM	BENS MÓVEIS	2036	10,00	17/08/2022	275,00	27,48	247,52	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82748	TABLET	BENS MÓVEIS	82748	10,00	01/11/2022	2.158,00	161,82	1.996,18	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82426	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	82466	10,00	21/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17374	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82381	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82400	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	82446	10,00	06/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17307	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	2277	10,00	31/08/2022	67,00	6,72	60,28	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82411	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	82451	10,00	06/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82413	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	82453	10,00	06/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17302	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	2261	10,00	31/08/2022	67,00	6,72	60,28	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82750	TABLET	BENS MÓVEIS	82750	10,00	01/11/2022	2.158,00	161,82	1.996,18	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82433	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	82473	10,00	26/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17381	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82389	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82423	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	2640	10,00	21/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17373	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82380	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82412	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	82452	10,00	06/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82414	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	82454	10,00	06/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17304	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	2263	10,00	31/08/2022	67,00	6,72	60,28	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17369	WEBCAM	BENS MÓVEIS	2049	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82440	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	82479	10,00	26/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17393	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82396	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82425	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	82465	10,00	21/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17375	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82382	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82429	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	82469	10,00	26/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82427	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	10036	10,00	21/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17370	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82377	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17371	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82378	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82451	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82411	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82399	NOTEBOOK	BENS MÓVEIS	82445	10,00	26/09/2022	4.480,00	410,63	4.069,37	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82432	CAIXA DE SOM	BENS MÓVEIS	82472	10,00	26/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17382	WEBCAM	BENS MÓVEIS	82390	10,00	20/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A

C.CSM_CT_RPT_0001

3

ebalardin

CESAMA

Ativo
Relatório de Inclusões com sufixo
01/01/2022 à 31/12/2022

19/09/2023 07:26

Estrutura	Conta	Descrição	Item	Descrição	Grp_Contábil	Plaq.	Tx.Dep/Ano	Aquisição	Valor	Dep.Acum	ValorAtual	Prefixo	Sufixo
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82430	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82470	10,00	26/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82428	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82468	10,00	26/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17372	WEBCAM	BENS MOVEIS	82379	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17386	NOTEBOOK	BENS MOVEIS	82385	10,00	23/09/2022	4.480,00	410,63	4.069,37	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82458	WEBCAM	BENS MOVEIS	82418	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82406	WEBCAM	BENS MOVEIS	82404	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82434	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82474	10,00	26/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17384	WEBCAM	BENS MOVEIS	82392	10,00	20/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82444	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82481	10,00	26/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82445	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82482	10,00	26/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17385	WEBCAM	BENS MOVEIS	82393	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17388	NOTEBOOK	BENS MOVEIS	82436	10,00	23/09/2022	4.480,00	410,63	4.069,37	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82465	WEBCAM	BENS MOVEIS	82425	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82410	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82450	10,00	06/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82457	WEBCAM	BENS MOVEIS	82417	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82407	WEBCAM	BENS MOVEIS	2050	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82447	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82484	10,00	26/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82446	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82483	10,00	26/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17387	WEBCAM	BENS MOVEIS	82394	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82403	WEBCAM	BENS MOVEIS	82398	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82476	WEBCAM	BENS MOVEIS	82432	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82417	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82457	10,00	06/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82459	WEBCAM	BENS MOVEIS	82419	10,00	03/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82409	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82449	10,00	06/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82461	WEBCAM	BENS MOVEIS	82421	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82463	WEBCAM	BENS MOVEIS	11869	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	17389	WEBCAM	BENS MOVEIS	82395	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82405	WEBCAM	BENS MOVEIS	82403	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82483	TABLET	BENS MOVEIS	82494	10,00	13/09/2022	2.158,00	197,78	1.960,22	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82424	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82464	10,00	21/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82466	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82487	10,00	26/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82416	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82456	10,00	06/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82462	WEBCAM	BENS MOVEIS	10005	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82464	WEBCAM	BENS MOVEIS	82424	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82402	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82447	10,00	06/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82420	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82460	10,00	20/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82490	TABLET	BENS MOVEIS	82501	10,00	13/09/2022	2.158,00	197,78	1.960,22	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82431	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82471	10,00	26/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82468	WEBCAM	BENS MOVEIS	82427	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82418	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82458	10,00	20/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82479	WEBCAM	BENS MOVEIS	11757	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82477	WEBCAM	BENS MOVEIS	82433	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82404	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82448	10,00	06/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82422	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82462	10,00	20/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82501	TABLET	BENS MOVEIS	82512	10,00	13/09/2022	2.158,00	197,78	1.960,22	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82435	CAIXA DE SOM	BENS MOVEIS	82475	10,00	26/09/2022	67,00	6,16	60,84	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82491	TABLET	BENS MOVEIS	82502	10,00	13/09/2022	2.158,00	197,78	1.960,22	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82441	WEBCAM	BENS MOVEIS	82408	10,00	06/09/2022	275,00	25,19	249,81	LG	N/A
1.3.3.1.01.14.13	2673	Equipamentos de	82480	TABLET	BENS MOVEIS	82491	10,00	13/09/2022	2.158,00	197,78	1.960,22	LG	N/A

CESAMA

Ativo

19/09/2023 07:26

Relatório de Inclusões com sufixo

01/01/2022 à 31/12/2022

Estrutura	Conta	Descrição	Item	Descrição	Grp_Contábil	Plaq.	Tx.Dep/Ano	Aquisição	Valor	Dep.Acum	ValorAtual	Prefixo	Sufixo
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	82715	REQUISICOES HIDROMETROS- SFC	ADUTORAS, REDES E	82720	10,00	30/11/2022	3.569,25	267,66	3.300,59	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	82760	REQUISICOES HIDROMETROS	ADUTORAS, REDES E	82760	20,00	30/12/2022	34.155,52	4.554,08	29.601,44	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	16955	REQUISICOES - DERS (DISTRIBUIÇÃO DE	ADUTORAS, REDES E	81957	10,00	19/03/2022	5.482,25	776,73	4.705,52	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	17201	AQUISICAO DE HIDROMETROS	ADUTORAS, REDES E	82197	10,00	30/07/2022	112.717,50	12.211,03	100.506,47	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	17105	REQUISICOES - DEMC (DISTRIBUIÇÃO DE	ADUTORAS, REDES E	82086	10,00	30/06/2022	205.797,03	24.009,72	181.787,31	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	17034	REQUISICOES - SFC (DISTRIBUIÇÃO DE	ADUTORAS, REDES E	82027	10,00	30/05/2022	9.012,63	1.126,65	7.885,98	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	82630	REQUISICOES HIDROMETROS- SLI/SFC	ADUTORAS, REDES E	82643	10,00	31/10/2022	22.074,68	1.839,60	20.235,08	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	17330	REQUISICOES HIDROMETROS- SLI/SFC	ADUTORAS, REDES E	82342	10,00	30/09/2022	41.202,33	3.776,85	37.425,48	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	16982	REQUISICOES - SLI (DISTRIBUIÇÃO DE	ADUTORAS, REDES E	81988	10,00	30/04/2022	11.916,80	1.589,96	10.327,84	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	17200	REQUISICOES - SLI (DISTRIBUIÇÃO DE	ADUTORAS, REDES E	82196	10,00	30/07/2022	18.796,28	2.036,32	16.759,96	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	16956	REQUISICOES - SLI (DISTRIBUIÇÃO DE	ADUTORAS, REDES E	81958	10,00	14/03/2022	1.566,27	221,85	1.344,42	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	17104	REQUISICOES - SLI (DISTRIBUIÇÃO DE	ADUTORAS, REDES E	82085	10,00	30/06/2022	22.946,58	2.677,08	20.269,50	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	16903	REQUISICOES - SFC (DISTRIBUIÇÃO DE	ADUTORAS, REDES E	81906	10,00	18/02/2022	5.104,42	765,72	4.338,70	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	82629	REQUISICOES HIDROMETROS- DEMC	ADUTORAS, REDES E	82642	10,00	31/10/2022	2.825,00	235,40	2.589,60	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	82761	REQUISICOES HIDROMETROS	ADUTORAS, REDES E	82761	20,00	29/12/2022	7.136,97	951,60	6.185,37	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	16904	REQUISICOES - DERL (DISTRIBUIÇÃO DE	ADUTORAS, REDES E	81907	10,00	04/02/2022	1.130,00	169,56	960,44	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	17048	REQUISICOES AQUISICAO DE	ADUTORAS, REDES E	82042	10,00	30/05/2022	107.826,70	13.478,40	94.348,30	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	17259	REQUISICOES - SLI (DISTRIBUIÇÃO DE	ADUTORAS, REDES E	82250	10,00	02/08/2022	33.893,74	3.389,40	30.504,34	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	17260	AQUISICAO DE HIDROMETROS	ADUTORAS, REDES E	82251	10,00	30/08/2022	215.810,65	21.581,04	194.229,61	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	16954	REQUISICOES - DERL (DISTRIBUIÇÃO DE	ADUTORAS, REDES E	81956	10,00	23/03/2022	12.760,56	1.807,78	10.952,78	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	16876	REQUISICOES - SFC (DISTRIBUIÇÃO DE	ADUTORAS, REDES E	81879	10,00	13/01/2022	5.028,87	796,29	4.232,58	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	16953	REQUISICOES - SFC (DISTRIBUIÇÃO DE	ADUTORAS, REDES E	81955	10,00	29/03/2022	6.963,09	996,51	5.976,58	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	16877	REQUISICOES - SLI (DISTRIBUIÇÃO DE	ADUTORAS, REDES E	81880	10,00	14/01/2022	11.680,56	1.849,46	9.831,10	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	17258	REQUISICOES HIDROMETROS- SFC	ADUTORAS, REDES E	82249	10,00	04/08/2022	10.065,75	1.006,56	9.059,19	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.09	2693	Hidrômetros	17035	REQUISICOES - SLI (DISTRIBUIÇÃO DE	ADUTORAS, REDES E	82028	10,00	30/05/2022	12.347,84	1.543,50	10.804,34	LG	N/A
Total R\$									1.124.107,87	124.924,23	999.183,64		
1.3.1.1.03.14.11	2774	Máquinas e Equipamentos	17250	CONJUNTO MOTOBOMBA	TRATAMENTO - ETA	2186	10,00	31/08/2022	115.919,33	11.591,88	104.327,45	LG	N/A
Total R\$									115.919,33	11.591,88	104.327,45		
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	82617	REQUISICOES - REDES DE ESGOTO-DEFO	ADUTORAS, REDES E	82630	4,00	31/10/2022	1.321,98	44,10	1.277,88	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	16906	REQUISICOES - SLI (REDES DE ESGOTO)	ADUTORAS, REDES E	81909	4,00	22/02/2022	12.586,62	755,28	11.831,34	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	82693	REQUISICOES - REDES DE ESGOTO -	ADUTORAS, REDES E	82698	4,00	30/11/2022	2.242,95	67,32	2.175,63	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	17254	REQUISICOES - SLI (REDES DE ESGOTO)	ADUTORAS, REDES E	82263	4,00	10/08/2022	14.454,74	578,16	13.876,58	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	17021	REQUISICOES - SLI (REDES DE ESGOTO)	ADUTORAS, REDES E	82018	4,00	30/05/2022	14.334,55	716,70	13.617,85	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	82615	REQUISICOES - REDES DE ESGOTO-GEOS	ADUTORAS, REDES E	82628	4,00	31/10/2022	2.405,08	80,20	2.324,88	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	17333	REQUISICOES - DEFO (REDES DE	ADUTORAS, REDES E	82345	4,00	30/09/2022	2.185,34	80,08	2.105,26	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	82616	REQUISICOES - REDES DE ESGOTO-SLI	ADUTORAS, REDES E	82629	4,00	31/10/2022	12.295,58	409,90	11.885,68	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	17255	REQUISICOES - DERM (REDES DE	ADUTORAS, REDES E	82262	4,00	05/08/2022	2.801,81	112,08	2.689,73	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	16873	REQUISICOES - SLI (REDES DE ESGOTO)	ADUTORAS, REDES E	81876	4,00	28/01/2022	14.458,70	915,80	13.542,90	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	16957	REQUISICOES - SLI (REDES DE ESGOTO)	ADUTORAS, REDES E	81959	4,00	31/03/2022	22.891,96	1.297,27	21.594,69	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	16976	REQUISICOES - SLI (REDES DE ESGOTO)	ADUTORAS, REDES E	81982	4,00	30/04/2022	12.894,72	687,68	12.207,04	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	82753	REQUISICOES - REDES DE ESGOTO -	ADUTORAS, REDES E	82753	4,00	30/12/2022	2.780,48	74,16	2.706,32	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	82754	REQUISICOES - REDES DE ESGOTO-SLI	ADUTORAS, REDES E	82754	4,00	30/12/2022	1.673,41	44,64	1.628,77	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	17079	REQUISICOES - SLI (REDES DE ESGOTO)	ADUTORAS, REDES E	82072	4,00	30/06/2022	19.454,20	907,90	18.546,30	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	17196	REQUISICOES - SLI (REDES DE ESGOTO)	ADUTORAS, REDES E	82072	4,00	30/07/2022	17.036,11	738,27	16.297,84	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	17332	REQUISICOES - SLI (REDES DE ESGOTO)	ADUTORAS, REDES E	82344	4,00	30/09/2022	11.046,54	405,02	10.641,52	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	82694	REQUISICOES - REDES DE ESGOTO-SLI	ADUTORAS, REDES E	82699	4,00	30/11/2022	6.865,61	206,01	6.659,60	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.06	2780	Tubulações	17331	REQUISICOES - GEOS (REDES DE	ADUTORAS, REDES E	82343	4,00	30/09/2022	2.758,76	101,20	2.657,56	LG	N/A

C.CSM_CT_RPT_0001

9

ebalardin

CESAMA

Ativo

19/09/2023 07:26

Relatório de Inclusões com sufixo

01/01/2022 à 31/12/2022

Estrutura	Conta	Descrição	Item	Descrição	Grp_Contábil	Plaq.	Tx.Dep/Ano	Aquisição	Valor	Dep.Acum	ValorAtual	Prefixo	Sufixo
Total R\$									176.489,14	8.221,77	168.267,37		
1.3.1.2.01.14.07	2782	Ligações Prediais -	16958	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RESERVAÇÃO	81960	4,00	31/03/2022	44.593,11	2.526,88	42.066,23	LG	Inv 07
1.3.1.2.01.14.07	2782	Ligações Prediais -	17033	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RESERVAÇÃO	82024	4,00	31/05/2022	61.436,98	3.071,85	58.365,13	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.07	2782	Ligações Prediais -	17251	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RESERVAÇÃO	82271	4,00	31/08/2022	310.197,15	12.407,88	297.789,27	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.07	2782	Ligações Prediais -	17195	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RESERVAÇÃO	82184	4,00	30/07/2022	84.947,55	3.681,08	81.266,47	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.07	2782	Ligações Prediais -	16907	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RESERVAÇÃO	81910	4,00	28/02/2022	77.600,54	4.656,06	72.944,48	LG	Inv 07
1.3.1.2.01.14.07	2782	Ligações Prediais -	17078	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RESERVAÇÃO	82061	4,00	30/06/2022	15.658,45	730,66	14.927,79	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.07	2782	Ligações Prediais -	16975	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RESERVAÇÃO	81981	4,00	08/04/2022	48.692,50	2.596,96	46.095,54	LG	Inv 07
1.3.1.2.01.14.07	2782	Ligações Prediais -	16872	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RESERVAÇÃO	81875	4,00	31/01/2022	55.127,37	3.491,44	51.635,93	LG	Inv 07
Total R\$									698.253,65	33.162,81	665.090,84		
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	17038	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	82031	10,00	20/05/2022	10.890,00	1.361,25	9.528,75	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	17253	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	2184	10,00	10/08/2022	11.343,75	1.134,36	10.209,39	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	82632	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	2326	10,00	18/10/2022	10.890,00	907,50	9.982,50	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	17036	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	82029	10,00	06/05/2022	9.801,00	1.225,20	8.575,80	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	17106	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	82087	10,00	09/06/2022	11.343,75	1.323,42	10.020,33	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	82762	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	2193	10,00	19/12/2022	5.626,50	375,12	5.251,38	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	17037	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	82030	10,00	13/05/2022	9.038,70	1.129,80	7.908,90	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	16989	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	81995	10,00	18/04/2022	11.343,75	1.512,48	9.831,27	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	17109	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	82090	10,00	27/06/2022	11.343,75	1.323,42	10.020,33	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	17338	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	2352	10,00	19/09/2022	5.626,50	515,79	5.110,71	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	17337	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	2351	10,00	01/09/2022	10.890,00	998,25	9.891,75	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	82763	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	2338	10,00	21/12/2022	5.626,50	375,12	5.251,38	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	16991	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	81997	10,00	25/04/2022	10.890,00	1.452,00	9.438,00	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	17339	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	2325	10,00	17/10/2022	5.626,50	468,90	5.157,60	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	16990	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	2353	10,00	22/09/2022	11.343,75	1.039,83	10.303,92	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	17339	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	81996	10,00	25/04/2022	10.890,00	1.452,00	9.438,00	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	82716	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	2390	10,00	30/11/2022	10.890,00	816,75	10.073,25	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	17107	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	82088	10,00	14/06/2022	10.890,00	1.270,50	9.619,50	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	17202	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	13644	10,00	20/07/2022	11.343,75	1.228,89	10.114,86	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.10	2783	Macromedidores	17108	MEDIDORES E MACROMEDIDORES DE	ADUTORAS, REDES E	82089	10,00	24/06/2022	10.890,00	1.270,50	9.619,50	LG	N/A
Total R\$									196.528,20	21.181,08	175.347,12		
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17020	Conversor de Frequencia Estatico	RESERVAÇÃO	82017	4,00	30/05/2022	180.922,15	9.046,05	171.876,10	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17019	Inversor de Frequencia 150CV 440V	RESERVAÇÃO	82016	4,00	30/05/2022	27.669,67	1.383,45	26.286,22	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17084	Inversor de Frequencia 30CV 220v	RESERVAÇÃO	82063	4,00	09/06/2022	28.132,50	1.312,92	26.819,58	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17085	Inversor de Frequencia 150CV 440v	RESERVAÇÃO	82065	4,00	09/06/2022	55.448,25	2.587,62	52.860,63	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17091	Inversor de Frequencia 250CV 440v	RESERVAÇÃO	82070	4,00	09/06/2022	67.381,87	3.144,54	64.237,33	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17083	Inversor de Frequencia 30CV 220v	RESERVAÇÃO	82062	4,00	09/06/2022	28.132,50	1.312,92	26.819,58	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17014	Reservatório Metálico 4° célula Reservatório	RESERVAÇÃO	81834	4,00	22/04/2022	4.660.448,80	15.534,83	4.644.913,97	DE6	Inv 17
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17089	Inversor de Frequencia 175CV 440v	RESERVAÇÃO	82068	4,00	09/06/2022	65.793,76	3.070,34	62.723,41	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17088	Inversor de Frequencia 175CV 440v	RESERVAÇÃO	82067	4,00	09/06/2022	65.793,76	3.070,34	62.723,41	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17085	Inversor de Frequencia 75CV 220v	RESERVAÇÃO	82064	4,00	09/06/2022	54.127,84	2.526,02	51.601,82	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17092	Inversor de Frequencia 250CV 440v	RESERVAÇÃO	82071	4,00	09/06/2022	67.381,87	3.144,54	64.237,33	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17018	Inversor de Frequencia 350CV 440V	RESERVAÇÃO	82015	4,00	30/05/2022	69.696,00	3.484,80	66.211,20	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17327	INVERSOR DE FREQUENCIA COM	RESERVAÇÃO	2087	4,00	30/09/2022	63.511,39	2.328,70	61.182,69	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17017	Inversor de Frequencia 50CV 220v	RESERVAÇÃO	82014	4,00	04/05/2022	46.273,40	2.313,60	43.959,80	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17328	INVERSOR DE FREQUENCIA COM	RESERVAÇÃO	2194	4,00	30/09/2022	40.078,83	1.469,60	38.609,23	LG	N/A

CESAMA

Ativo

19/09/2023 07:26

Relatório de Inclusões com sufixo

01/01/2022 à 31/12/2022

Estrutura	Conta	Descrição	Item	Descrição	Grp_Contábil	Plaq.	Tx.Dep/Ano	Aquisição	Valor	Dep.Acum	ValorAtual	Prefixo	Sufixo
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17090	Inversor de Frequencia 175CV 440v	RESERVAÇÃO	82069	4,00	09/06/2022	65.793,75	3.070,34	62.723,41	LG	N/A
1.3.1.2.01.14.08	2785	Instalações	17087	Inversor de Frequencia 175CV 440v	RESERVAÇÃO	82066	4,00	09/06/2022	65.793,76	3.070,34	62.723,42	LG	N/A
									Total R\$	61,870,95	5.590.509,14		
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	16978	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	ADUTORAS, REDES E	81984	4,00	08/04/2022	165.071,80	8.803,84	156.267,96	LG	Inv 06
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17029	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82022	4,00	31/05/2022	202.901,69	10.145,10	192.756,59	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17095	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	ADUTORAS, REDES E	82076	4,00	30/06/2022	106.472,96	4.988,74	101.504,22	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17032	REQUISIÇÕES - DEFO (REDES DE AGUA)	ADUTORAS, REDES E	82026	4,00	31/05/2022	25.593,84	1.279,65	24.314,19	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	16980	REQUISIÇÕES - DEFO (REDES DE AGUA)	ADUTORAS, REDES E	81986	4,00	30/04/2022	1.956,81	104,32	1.852,49	LG	Inv 05
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17194	Obra 08 - Implantação das Elevatorias	ADUTORAS, REDES E	82183	4,00	09/08/2022	25.398,00	84,66	25.313,34	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17360	REQUISIÇÕES - DEFO (REDES DE AGUA)	ADUTORAS, REDES E	82367	4,00	30/09/2022	6.766,85	248,16	6.518,69	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17094	Serviços de Substituição de Hiromentros	ADUTORAS, REDES E	82075	4,00	21/06/2022	37.657,42	1.757,28	35.900,14	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	16878	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	ADUTORAS, REDES E	81881	4,00	10/01/2022	99.631,36	6.309,90	93.321,46	LG	Inv 06
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17093	REMODELAÇÃO DE REDES DO SISTEMA	ADUTORAS, REDES E	82074	4,00	20/06/2022	683.047,93	31.875,62	651.172,31	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17102	REQUISIÇÕES - DEFO (REDES DE AGUA)	ADUTORAS, REDES E	82083	4,00	30/06/2022	10.940,71	510,58	10.430,13	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	16915	FORNECIMENTO DE EQUIPAMENTO	ADUTORAS, REDES E	81918	4,00	25/02/2022	161.018,10	9.661,14	151.356,96	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	16880	REQUISIÇÕES - DEFO (REDES DE AGUA)	ADUTORAS, REDES E	81883	4,00	27/01/2022	2.257,94	143,07	2.114,87	LG	Inv 06
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82624	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	ADUTORAS, REDES E	82637	4,00	31/10/2022	162.082,72	5.402,80	156.679,92	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82757	Serviços de Substituição de Hiromentros	ADUTORAS, REDES E	82757	20,00	20/12/2022	7.407,16	987,60	6.419,56	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17096	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82077	4,00	30/06/2022	3.380,55	157,78	3.222,77	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17282	Serviços de Substituição de Hiromentros	ADUTORAS, REDES E	82253	4,00	22/08/2022	41.745,43	1.669,80	40.075,63	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	16979	CONSTRUCAO DE RAMAIS - PREDIAIS DE	ADUTORAS, REDES E	81985	4,00	12/04/2022	234.514,04	12.507,36	222.006,68	LG	Inv 05
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17231	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82192	4,00	29/07/2022	3.315,21	143,65	3.171,56	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17098	Contratação de Reparos dos Danos no	ADUTORAS, REDES E	82079	4,00	30/06/2022	86.815,84	4.051,46	82.764,38	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	16914	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - PREDIAIS DE	ADUTORAS, REDES E	81917	4,00	10/02/2022	206.439,45	12.386,34	194.053,11	LG	Inv 06
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82625	CONSTRUCAO DE RAMAIS - PREDIAIS DE	ADUTORAS, REDES E	82638	4,00	31/10/2022	91.342,54	3.044,80	88.297,74	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82758	REQUISIÇÕES - DEFO (REDES DE AGUA)	ADUTORAS, REDES E	82758	4,00	29/12/2022	10.233,92	272,88	9.961,04	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17062	Implantação da rede Tronco Salvaterra - Obra	ADUTORAS, REDES E	82059	0,00	29/06/2022	0,00	0,00	0,00	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17284	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82254	4,00	25/08/2022	3.260,38	130,44	3.129,94	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	16961	REQUISIÇÕES - DEFO (REDES DE AGUA)	ADUTORAS, REDES E	81963	4,00	30/03/2022	21.591,40	1.223,49	20.367,91	LG	Inv 05
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17356	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	ADUTORAS, REDES E	82363	4,00	27/09/2022	56.562,32	2.073,94	54.488,38	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17100	MOTO GERADOR 300KVA	ADUTORAS, REDES E	82081	4,00	30/06/2022	289.492,50	13.509,72	275.982,78	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	16916	REQUISIÇÕES - DEFO (REDES DE AGUA)	ADUTORAS, REDES E	81919	4,00	25/02/2022	3.788,92	227,34	3.561,58	LG	Inv 06
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82791	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82789	20,00	30/12/2022	2.817,89	375,68	2.442,21	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82789	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA DE	ADUTORAS, REDES E	82787	20,00	30/12/2022	336.655,53	44.887,44	291.768,09	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17028	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	ADUTORAS, REDES E	82021	4,00	31/05/2022	94.055,41	4.702,80	89.352,61	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82769	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82768	20,00	30/12/2022	183.850,39	24.513,36	159.337,03	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	16879	CONSTRUCAO DE RAMAIS - PREDIAIS DE	ADUTORAS, REDES E	81882	4,00	11/01/2022	150.839,09	9.553,20	141.285,89	LG	Inv 06
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82719	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82722	4,00	30/11/2022	180.588,92	5.417,64	175.171,28	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82718	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82721	4,00	30/11/2022	3.354,76	100,62	3.254,14	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17031	CONSTRUCAO DE RAMAIS - PREDIAIS DE	ADUTORAS, REDES E	82025	4,00	31/05/2022	31.583,75	1.579,20	30.004,55	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82792	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82790	20,00	30/12/2022	144.308,68	19.241,12	125.067,56	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82790	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	ADUTORAS, REDES E	82788	20,00	30/12/2022	106.297,39	14.172,96	92.124,43	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17030	SUPERVISÃO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82023	4,00	31/05/2022	2.947,78	147,45	2.800,33	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82702	CONSTRUCAO DE RAMAIS - PREDIAIS DE	ADUTORAS, REDES E	82707	4,00	30/11/2022	133.971,84	4.019,13	129.952,71	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17226	REQUISIÇÕES - DEFO (REDES DE AGUA)	ADUTORAS, REDES E	82194	4,00	29/07/2022	7.080,63	306,80	6.773,83	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82768	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82767	20,00	30/12/2022	3.352,11	446,96	2.905,15	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82699	REQUISIÇÕES - DEFO (REDES DE AGUA)	ADUTORAS, REDES E	82703	4,00	30/11/2022	11.647,21	349,38	11.297,83	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17050	Contratação de Reparos dos Danos no	ADUTORAS, REDES E	82038	4,00	31/05/2022	237.776,49	11.888,85	225.887,64	LG	N/A

C.CSM_CT_RPT_0001

11

ebalardin

CESAMA

Ativo

19/09/2023 07:26

Relatório de Inclusões com sufixo

01/01/2022 à 31/12/2022

Estrutura	Conta	Descrição	Item	Descrição	Grp_Contábil	Plaq.	Tx.Dep/Ano	Aquisição	Valor	Dep.Acum	ValorAtual	Prefixo	Sufixo
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82759	REQUISIÇÕES - GEOB (REDES DE AGUA)	ADUTORAS, REDES E	82759	4,00	29/12/2022	52.364,02	1.396,40	50.967,62	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17228	Serviços de Substituição de Hiromentros	ADUTORAS, REDES E	82189	4,00	29/07/2022	37.685,28	1.633,06	36.052,22	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17051	Contratação de Reparos dos Danos no	ADUTORAS, REDES E	82039	4,00	31/05/2022	327.018,91	16.350,90	310.668,01	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17097	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82078	4,00	30/06/2022	180.058,45	8.402,66	171.655,79	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17283	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82255	4,00	25/08/2022	216.312,41	8.652,48	207.659,93	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17027	Serviços de Substituição de Hiromentros	ADUTORAS, REDES E	82020	4,00	11/05/2022	49.048,67	2.452,50	46.596,17	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82701	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	ADUTORAS, REDES E	82706	4,00	30/11/2022	249.383,45	7.481,52	241.901,93	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17099	CONSTRUCAO DE RAMAIS - PREDIAIS DE	ADUTORAS, REDES E	82080	4,00	30/06/2022	90.095,95	4.204,48	85.891,47	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17229	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	ADUTORAS, REDES E	82190	4,00	29/07/2022	160.872,76	6.971,12	153.901,64	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82623	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA DE	ADUTORAS, REDES E	82636	4,00	31/10/2022	369.532,51	12.317,80	357.214,71	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	16960	CONSTRUCAO DE RAMAIS - PREDIAIS DE	ADUTORAS, REDES E	81962	4,00	21/03/2022	189.081,44	10.714,59	178.366,85	LG	Inv 05
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17101	MOTO GERADOR 180KVA	ADUTORAS, REDES E	82082	4,00	30/06/2022	196.927,50	9.189,88	187.737,62	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17358	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82365	4,00	27/09/2022	208.814,75	7.656,55	201.158,20	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	16913	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	ADUTORAS, REDES E	81916	4,00	28/02/2022	102.838,08	6.170,22	96.667,86	LG	Inv 06
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17353	Serviços de Substituição de Hiromentros	ADUTORAS, REDES E	82360	4,00	29/09/2022	44.711,70	1.639,44	43.072,26	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17286	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA DE	ADUTORAS, REDES E	82257	4,00	30/08/2022	399.244,66	15.969,84	383.274,82	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17230	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82191	4,00	29/07/2022	200.723,37	8.698,04	192.025,33	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82626	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82639	4,00	31/10/2022	178.326,65	5.944,20	172.381,45	LG	Inv 28
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82622	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82635	4,00	31/10/2022	3.363,53	112,10	3.251,43	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17288	REQUISIÇÕES - DEFO (REDES DE AGUA)	ADUTORAS, REDES E	82259	4,00	31/08/2022	5.795,03	231,84	5.563,19	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82621	SERVIÇOS DE SUBSTITUIÇÃO DE	ADUTORAS, REDES E	82634	4,00	24/10/2022	33.927,86	1.130,90	32.796,96	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	16959	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	ADUTORAS, REDES E	81961	4,00	02/03/2022	167.071,64	9.467,47	157.604,17	LG	Inv 06
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17355	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA DE	ADUTORAS, REDES E	82362	4,00	22/09/2022	342.079,56	12.542,97	329.536,59	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17354	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	ADUTORAS, REDES E	82361	4,00	26/09/2022	3.256,11	119,35	3.136,76	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82628	REQUISIÇÕES - DEFO (REDES DE AGUA)	ADUTORAS, REDES E	82641	4,00	31/10/2022	32.833,51	1.094,40	31.739,11	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82698	REQUISIÇÕES - GEOB (REDES DE AGUA)	ADUTORAS, REDES E	82704	4,00	30/11/2022	21.455,53	643,68	20.811,85	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82627	REQUISIÇÕES - GEOB (REDES DE AGUA)	ADUTORAS, REDES E	82640	4,00	31/10/2022	29.688,03	989,60	28.698,43	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82700	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA DE	ADUTORAS, REDES E	82705	4,00	30/11/2022	390.613,24	11.718,36	378.894,88	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82770	CONSTRUCAO DE RAMAIS - PREDIAIS DE	ADUTORAS, REDES E	82769	20,00	30/12/2022	104.461,78	13.928,24	90.533,54	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17285	CONSTRUCAO DE RAMAIS - PREDIAIS DE	ADUTORAS, REDES E	82256	4,00	29/08/2022	124.760,42	4.990,44	119.769,98	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	82720	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	ADUTORAS, REDES E	82723	4,00	30/11/2022	12.718,07	381,51	12.336,56	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17287	Contratação de Reparos dos Danos no	ADUTORAS, REDES E	82258	4,00	31/08/2022	57.919,12	2.316,72	55.602,40	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17232	CONSTRUCAO DE RAMAIS - PREDIAIS DE	ADUTORAS, REDES E	82193	4,00	29/07/2022	142.909,63	6.192,81	136.716,82	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17234	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA DE	ADUTORAS, REDES E	82223	4,00	30/07/2022	76.213,63	3.302,65	72.910,98	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17357	CONSTRUCAO DE RAMAIS - PREDIAIS DE	ADUTORAS, REDES E	82364	4,00	27/09/2022	147.682,75	5.415,08	142.267,67	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.08	2786	Instalações-Água	17359	REQUISIÇÕES - GEOB (REDES DE AGUA)	ADUTORAS, REDES E	82386	4,00	30/09/2022	23.751,30	870,87	22.880,43	LG	N/A
Total R\$									9.355.355,96	486.678,72	8.868.677,24		
1.3.1.2.02.14.11	2787	Máquinas e Equipamentos	17124	APARELHO DE RADIO COMUNICACAO	ADUTORAS, REDES E	13540	10,00	21/06/2022	1.230,29	143,50	1.086,79	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.11	2787	Máquinas e Equipamentos	17344	MOTOR ELETRICO TRIFASICO 75 CV 04 2	ADUTORAS, REDES E	82797	10,00	30/09/2022	57.172,50	5.240,84	51.931,66	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.11	2787	Máquinas e Equipamentos	17341	MOTOR ELETRICO TRIFASICO 30 CV	ADUTORAS, REDES E	82795	10,00	20/09/2022	17.560,12	1.609,63	15.950,49	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.11	2787	Máquinas e Equipamentos	17268	CONJUNTO MOTOBOMBA	ADUTORAS, REDES E	2079	10,00	03/08/2022	22.233,75	2.223,36	20.010,39	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.11	2787	Máquinas e Equipamentos	17127	APARELHO DE RADIO COMUNICACAO	ADUTORAS, REDES E	13543	10,00	21/06/2022	1.230,29	143,50	1.086,79	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.11	2787	Máquinas e Equipamentos	82795	AQUISIÇÃO CONJUNTO MOTOBOMBA	ADUTORAS, REDES E	82801	10,00	30/12/2022	835.000,00	55.666,64	779.333,36	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.11	2787	Máquinas e Equipamentos	17269	CONJUNTO MOTOBOMBA	ADUTORAS, REDES E	2080	10,00	03/08/2022	115.919,33	11.591,88	104.327,45	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.11	2787	Máquinas e Equipamentos	17264	Aquisição de Conjuntos Motobombas e	ADUTORAS, REDES E	82284	10,00	30/08/2022	16.335,00	1.633,44	14.701,56	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.11	2787	Máquinas e Equipamentos	17143	APARELHO DE RADIO COMUNICACAO	ADUTORAS, REDES E	14992	10,00	21/06/2022	1.230,30	143,50	1.086,80	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.11	2787	Máquinas e Equipamentos	17125	APARELHO DE RADIO COMUNICACAO	ADUTORAS, REDES E	13541	10,00	21/06/2022	1.230,29	143,50	1.086,79	LG	N/A
1.3.1.2.02.14.11	2787	Máquinas e Equipamentos	17343	MOTOR ELETRICO TRIFASICO 75 CV 04 2	ADUTORAS, REDES E	82798	10,00	20/09/2022	44.149,87	4.047,12	40.102,75	LG	N/A

CESAMA			Ativo										19/09/2023 07:26		
			Relatório de Inclusões com sufixo												
			01/01/2022 à 31/12/2022												
Estrutura	Conta	Descrição	Item	Descrição	Grp.Contábil	Plaq.	Tx.Dep/Ano	Aquisição	Valor	Dep.Acum	ValorAtual	Prefixo	Sufixo		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	16965	REQUISICOES - DEFO (REDES DE	RAMAIS, REDES E	81967	4,00	24/03/2022	6.754,01	382,67	6.371,34	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17047	REQUISICOES - DEFO (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82041	4,00	30/05/2022	122.147,28	6.107,40	116.039,88	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17349	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82356	4,00	27/09/2022	251.895,51	9.236,15	242.659,36	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17043	SUPERVISÃO GERENCIAMENTO DE	RAMAIS, REDES E	82032	4,00	31/05/2022	2.947,77	147,45	2.800,32	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17350	REQUISICOES - GEOB (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82357	4,00	30/09/2022	47.021,62	1.724,14	45.297,48	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	16885	REQUISICOES - DEFO (REDES DE	RAMAIS, REDES E	81887	4,00	20/01/2022	2.591,53	164,16	2.427,37	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82659	REQUISICOES - SLI (REDES DE ESGOTO)	RAMAIS, REDES E	82664	4,00	31/10/2022	6.956,41	231,90	6.724,51	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82656	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82661	4,00	31/10/2022	125.338,23	4.177,90	121.160,33	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17352	REQUISICOES - SLI (REDES DE ESGOTO)	RAMAIS, REDES E	82359	4,00	30/09/2022	8.064,65	295,68	7.768,97	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17049	REMODELAÇÃO DE REDES DO SISTEMA	RAMAIS, REDES E	82040	4,00	25/05/2022	699.464,46	34.973,25	664.491,21	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82779	SUPERVISÃO GERENCIAMENTO DE	RAMAIS, REDES E	82778	4,00	30/12/2022	3.352,11	89,36	3.262,75	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17276	REMODELAÇÃO DE REDES DO SISTEMA	RAMAIS, REDES E	82242	4,00	25/08/2022	703.510,23	28.140,36	675.369,87	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17110	SUPERVISÃO GERENCIAMENTO DE	RAMAIS, REDES E	82157	4,00	30/06/2022	3.380,56	157,78	3.222,78	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82654	SUPERVISÃO GERENCIAMENTO DE	RAMAIS, REDES E	82659	4,00	31/10/2022	3.363,54	112,10	3.251,44	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82708	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82713	4,00	30/11/2022	60.526,22	1.815,75	58.710,47	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82657	REQUISICOES - GEOB (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82662	4,00	31/10/2022	22.449,52	748,30	21.701,22	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17114	REQUISICOES - DEFO (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82161	4,00	30/06/2022	25.905,85	1.208,90	24.696,95	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17221	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82201	4,00	29/07/2022	24.901,77	1.079,13	23.822,64	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82655	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82660	4,00	31/10/2022	49.766,12	1.658,90	48.107,22	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17351	REQUISICOES - DEFO (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82358	4,00	30/09/2022	19.816,32	726,55	19.089,77	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17112	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82159	4,00	30/06/2022	148.092,67	6.910,96	141.181,71	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82785	REQUISICOES - DECO (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82784	4,00	30/12/2022	9.138,62	243,68	8.894,94	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82709	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82714	4,00	30/11/2022	137.234,30	4.117,05	133.117,25	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17279	REQUISICOES - SLI (REDES DE ESGOTO)	RAMAIS, REDES E	82245	4,00	30/08/2022	10.997,18	439,92	10.557,26	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17220	SUPERVISÃO GERENCIAMENTO DE	RAMAIS, REDES E	82200	4,00	29/07/2022	3.315,22	143,65	3.171,57	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82781	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82780	4,00	30/12/2022	28.407,57	757,52	27.650,05	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82705	REMODELAÇÃO DE REDES DO SISTEMA	RAMAIS, REDES E	82710	4,00	24/11/2022	784.121,23	23.523,66	760.597,57	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82653	REMODELAÇÃO DE REDES DO SISTEMA	RAMAIS, REDES E	82658	4,00	25/10/2022	688.786,26	22.959,50	665.826,76	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82711	REQUISICOES - DEFO (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82716	4,00	30/11/2022	60.836,90	1.825,11	59.011,79	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17223	REQUISICOES - SLI (REDES DE ESGOTO)	RAMAIS, REDES E	82203	4,00	29/07/2022	6.277,51	271,96	6.005,55	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17227	REMODELAÇÃO DE REDES DO SISTEMA	RAMAIS, REDES E	82188	4,00	29/07/2022	704.750,00	30.539,21	674.210,79	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17280	REQUISICOES - DEFO (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82246	4,00	30/08/2022	63.973,03	2.558,88	61.414,15	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17222	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82202	4,00	29/07/2022	152.270,67	6.598,41	145.672,26	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82783	REQUISICOES - GEOB (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82782	4,00	30/12/2022	13.962,54	372,32	13.590,22	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82712	REQUISICOES - SLI (REDES DE ESGOTO)	RAMAIS, REDES E	82717	4,00	30/11/2022	3.011,41	90,36	2.921,05	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82706	SUPERVISÃO GERENCIAMENTO DE	RAMAIS, REDES E	82711	4,00	30/11/2022	3.354,77	100,62	3.254,15	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82778	REMODELAÇÃO DE REDES DO SISTEMA	RAMAIS, REDES E	82777	4,00	28/12/2022	782.721,82	20.872,56	761.849,26	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17225	REQUISICOES - DEFO (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82205	4,00	29/07/2022	143.451,81	6.216,21	137.235,60	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17041	REQUISICOES - SLI (REDES DE ESGOTO)	RAMAIS, REDES E	82036	4,00	30/05/2022	7.833,17	391,65	7.441,52	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82707	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82712	4,00	30/11/2022	6.163,71	184,95	5.978,76	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82782	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82781	4,00	30/12/2022	173.883,77	4.636,88	169.246,89	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82710	REQUISICOES - GEOB (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82715	4,00	30/11/2022	31.866,51	955,98	30.910,53	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	16963	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	81965	4,00	21/03/2022	73.507,19	4.165,34	69.341,85	LG	Inv 06		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82780	SUPERVISÃO GERENCIAMENTO DE	RAMAIS, REDES E	82779	4,00	30/12/2022	2.817,89	75,12	2.742,77	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	17042	REQUISICOES - DEFO (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82037	4,00	31/05/2022	12.151,08	607,50	11.543,58	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	82784	REQUISICOES - GEOB (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82783	4,00	30/12/2022	3.758,00	100,24	3.657,76	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	16884	REQUISICOES - SLI (REDES DE ESGOTO)	RAMAIS, REDES E	81886	4,00	20/01/2022	2.393,20	151,62	2.241,58	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.08	2817	Instalações-Esgoto	16909	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	81912	4,00	10/02/2022	45.976,73	2.758,68	43.218,05	LG	Inv 06		

C.CSM_CT_RPT_0001

15

ebalardn

CESAMA			Ativo										19/09/2023 07:26		
Relatório de Inclusões com sufixo															
01/01/2022 à 31/12/2022															
Estrutura	Conta	Descrição	Item	Descrição	Grp.Contábil	Plaq.	Tx.Dep/Ano	Aquisição	Valor	Dep.Acum	ValorAtual	Prefixo	Sufixo		
									Total R\$	8.418.217,49	312.274,77	8.105.942,72			
1.3.2.1.02.14.11	2825	Máquinas e Equipamentos	16925	BOMBA CENTRIFUGA	TRATAMENTO - ETE	81936	10,00	03/02/2022	453.750,00	68.062,50	385.687,50	LG	Inv 22		
									Total R\$	453.750,00	68.062,50	385.687,50			
1.4.1.2.09.13.01	2953	Estudos e Projetos	82767	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	82766	0,00	19/12/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	LG	N/A		
1.4.1.2.09.13.01	2953	Estudos e Projetos	17204	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	82206	0,00	30/07/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	LG	N/A		
1.4.1.2.09.13.01	2953	Estudos e Projetos	16941	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	81943	0,00	23/03/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	DE6	Inv 21		
1.4.1.2.09.13.01	2953	Estudos e Projetos	82692	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	82697	0,00	17/11/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	LG	Inv 28		
1.4.1.2.09.13.01	2953	Estudos e Projetos	17205	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	82207	0,00	30/07/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	LG	N/A		
1.4.1.2.09.13.01	2953	Estudos e Projetos	17121	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	82168	0,00	30/06/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	LG	N/A		
1.4.1.2.09.13.01	2953	Estudos e Projetos	16988	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	81994	0,00	26/04/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	DE6	Inv 21		
1.4.1.2.09.13.01	2953	Estudos e Projetos	17244	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	82233	0,00	30/08/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	LG	N/A		
1.4.1.2.09.13.01	2953	Estudos e Projetos	17320	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	82334	0,00	30/09/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	LG	N/A		
1.4.1.2.09.13.01	2953	Estudos e Projetos	16926	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	81939	0,00	09/02/2022	16.157,40	0,00	16.157,40	DE6	Inv 21		
1.4.1.2.09.13.01	2953	Estudos e Projetos	82634	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	82644	0,00	25/10/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	LG	Inv 28		
1.4.1.2.09.13.01	2953	Estudos e Projetos	16928	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	81937	0,00	22/02/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	DE6	Inv 21		
									Total R\$	105.023,76	0,00	105.023,76			
1.4.2.1.09.13.01	3014	Estudos e Projetos	16942	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	81944	0,00	23/03/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	DE6	Inv 21		
1.4.2.1.09.13.01	3014	Estudos e Projetos	82689	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	82694	0,00	17/11/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	LG	Inv 28		
1.4.2.1.09.13.01	3014	Estudos e Projetos	17214	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	82211	0,00	29/07/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	LG	N/A		
1.4.2.1.09.13.01	3014	Estudos e Projetos	82766	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	82765	0,00	19/12/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	LG	N/A		
1.4.2.1.09.13.01	3014	Estudos e Projetos	16927	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	81938	0,00	09/02/2022	16.157,40	0,00	16.157,40	DE6	Inv 21		
1.4.2.1.09.13.01	3014	Estudos e Projetos	17215	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	82212	0,00	29/07/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	LG	N/A		
1.4.2.1.09.13.01	3014	Estudos e Projetos	82636	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	82646	0,00	25/10/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	LG	Inv 28		
1.4.2.1.09.13.01	3014	Estudos e Projetos	16929	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	81940	0,00	22/02/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	DE6	Inv 21		
1.4.2.1.09.13.01	3014	Estudos e Projetos	16992	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	81998	0,00	26/04/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	DE6	Inv 21		
1.4.2.1.09.13.01	3014	Estudos e Projetos	17316	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	82330	0,00	30/09/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	LG	N/A		
1.4.2.1.09.13.01	3014	Estudos e Projetos	17245	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	82234	0,00	30/08/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	LG	N/A		
1.4.2.1.09.13.01	3014	Estudos e Projetos	17073	Projeto de Tecnologia da Automação	CUSTOS GERAIS DE	82175	0,00	30/06/2022	8.078,76	0,00	8.078,76	LG	N/A		
									Total R\$	105.023,76	0,00	105.023,76			
1.3.2.1.01.14.07	3929	Ligações Prediais - Esgoto	17081	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82156	4,00	30/06/2022	85.954,22	4.011,14	81.943,08	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.07	3929	Ligações Prediais - Esgoto	16950	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	81952	4,00	31/03/2022	12.795,60	725,05	12.070,55	LG	Inv 07		
1.3.2.1.01.14.07	3929	Ligações Prediais - Esgoto	16983	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	81989	4,00	08/04/2022	15.408,70	821,76	14.586,94	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.07	3929	Ligações Prediais - Esgoto	17044	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82057	4,00	31/05/2022	12.012,32	600,60	11.411,72	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.07	3929	Ligações Prediais - Esgoto	16881	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	81888	4,00	31/01/2022	17.695,09	1.120,62	16.574,47	LG	Inv 07		
1.3.2.1.01.14.07	3929	Ligações Prediais - Esgoto	17203	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82199	4,00	30/07/2022	16.769,51	726,70	16.042,81	LG	N/A		
1.3.2.1.01.14.07	3929	Ligações Prediais - Esgoto	16917	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	81920	4,00	28/02/2022	18.575,79	1.114,56	17.461,23	LG	Inv 07		
1.3.2.1.01.14.07	3929	Ligações Prediais - Esgoto	17252	CONSTRUÇÃO DE RAMAIS - (REDES DE	RAMAIS, REDES E	82248	4,00	30/08/2022	63.981,85	2.555,28	61.326,57	LG	N/A		
									Total R\$	243.093,08	11.675,71	231.417,37			
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16939	AQUISICAO DE HIDROMETROS	Imobilizado em Operação	81935	4,00	28/02/2022	5.400,00	324,00	5.076,00	DE6	Inv 05		
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16934	Triturador	Imobilizado em Operação	81930	4,00	16/02/2022	29.675,25	1.780,56	27.894,69	DE6	Inv 22		
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16894	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	Imobilizado em Operação	81897	4,00	31/01/2022	165.382,04	10.474,13	154.907,91	DE6	Inv 28		
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16935	Bomba Tornado	Imobilizado em Operação	81931	4,00	16/02/2022	63.797,25	3.827,88	59.969,37	DE6	Inv 22		
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16936	Conjunto Motobomba	Imobilizado em Operação	81932	4,00	21/02/2022	245.025,00	14.701,50	230.323,50	DE6	Inv 22		

CESAMA

Ativo
Relatório de Inclusões com sufixo
01/01/2022 à 31/12/2022

19/09/2023 07:26

Estrutura	Conta	Descrição	Item	Descrição	Grp.Contábil	Plaq.	Tx.Dep/Ano	Aquisição	Valor	Dep.Acum	ValorAtual	Prefixo	Sufixo
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	17005	CONJUNTO MOTOBOMBA 25CV -	Imobilizado em Operação	82003	4,00	05/04/2022	20.872,50	1.113,28	19.759,22	DE6	Inv 22
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16932	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	Imobilizado em Operação	81927	4,00	28/02/2022	163.559,71	9.813,60	153.746,11	DE6	Inv 28
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16967	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	Imobilizado em Operação	81969	4,00	31/03/2022	169.869,42	9.625,91	160.243,51	DE6	Inv 28
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	17007	REQUISICOES - GEOP ESGOTO	Imobilizado em Operação	82006	4,00	30/04/2022	55.163,31	2.943,04	52.240,27	DE6	Inv 19
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16938	REQUISICOES - GEOP ESGOTO	Imobilizado em Operação	81934	4,00	28/02/2022	47.982,20	2.878,92	45.103,28	DE6	Inv 19
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16896	REQUISICOES - GEOP ESGOTO	Imobilizado em Operação	81901	4,00	30/01/2022	41.128,97	2.604,90	38.524,07	DE6	Inv 19
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16937	Conjunto Motobomba	Imobilizado em Operação	81933	4,00	21/02/2022	176.962,50	10.617,84	166.344,66	DE6	Inv 22
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16968	REMODELAÇÃO DE REDES DO SISTEMA	Imobilizado em Operação	81970	4,00	23/03/2022	692.862,31	39.262,18	653.600,13	DE6	Inv 19
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	17006	REMODELAÇÃO DE REDES DO SISTEMA	Imobilizado em Operação	82005	4,00	26/04/2022	685.017,44	36.534,24	648.483,20	DE6	Inv 19
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16966	SUPERVISÃO FISCALIZAÇÃO E	Imobilizado em Operação	81968	4,00	31/03/2022	6.205,29	351,56	5.853,73	DE6	Inv 20
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16897	AQUISICAO DE HIDROMETROS	Imobilizado em Operação	81902	4,00	27/01/2022	17.363,39	1.099,72	16.263,67	DE6	Inv 05
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	17008	AQUISICAO DE HIDROMETROS	Imobilizado em Operação	82007	4,00	30/04/2022	111.929,02	5.969,60	105.959,42	DE6	Inv 05
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16895	REMODELAÇÃO DE REDES DO SISTEMA	Imobilizado em Operação	81898	4,00	20/01/2022	675.603,57	42.788,19	632.815,38	DE6	Inv 19
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16900	REQUISICOES - TRANSMISSORES	Imobilizado em Operação	81900	4,00	03/01/2022	37.207,50	2.356,38	34.851,12	DE6	Inv 21
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16969	CONJUNTO MOTOBOMBA 25CV -	Imobilizado em Operação	81971	4,00	11/03/2022	20.872,50	1.182,86	19.689,64	DE6	Inv 22
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	17004	SUPERVISÃO FISCALIZAÇÃO E	Imobilizado em Operação	82002	4,00	05/04/2022	6.202,15	330,72	5.871,43	DE6	Inv 20
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16892	SUPERVISÃO GERENCIAMENTO DE	Imobilizado em Operação	81895	4,00	31/01/2022	3.115,27	197,22	2.918,05	DE6	Inv 19
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16893	SUPERVISÃO FISCALIZAÇÃO E	Imobilizado em Operação	81896	4,00	31/01/2022	3.115,27	197,22	2.918,05	DE6	Inv 20
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16899	REQUISICOES - TRANSMISSORES	Imobilizado em Operação	81899	4,00	03/01/2022	13.598,89	861,27	12.737,62	DE6	Inv 21
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16970	REQUISICOES - GEOP ESGOTO	Imobilizado em Operação	81972	4,00	30/03/2022	83.090,93	4.708,49	78.382,44	DE6	Inv 19
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16971	AQUISICAO DE HIDROMETROS	Imobilizado em Operação	81973	4,00	30/03/2022	171.329,70	9.708,70	161.621,00	DE6	Inv 05
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16931	SUPERVISÃO FISCALIZAÇÃO E	Imobilizado em Operação	81926	4,00	27/02/2022	6.230,53	373,86	5.856,67	DE6	Inv 20
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	17003	SUPERVISÃO APOIO FISCALIZAÇÃO E	Imobilizado em Operação	82001	4,00	04/04/2022	170.206,98	9.077,76	161.129,22	DE6	Inv 28
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	16933	REMODELAÇÃO DE REDES DO SISTEMA	Imobilizado em Operação	81928	4,00	24/02/2022	698.018,84	41.881,14	656.137,70	DE6	Inv 19
1.3.4.1.03.14.08	4114	Instalações -	17010	Fornecimento de Inversores (conversores)	Imobilizado em Operação	82004	4,00	18/04/2022	27.134,25	1.447,20	25.687,05	DE6	Inv 22
Total R\$									4.613.941,98	269.033,87	4.344.908,11		

1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	16994	PROJETO DE OBRAS DE INVESTIMENTO	PROJETOS E OBRAS -	82000	0,00	11/04/2022	126.673,43	0,00	126.673,43	DE6	Inv 04
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	16888	PROJETOS DE OBRAS - EIXO PARAIBUNA	PROJETOS E OBRAS -	81891	0,00	31/01/2022	4.016,17	0,00	4.016,17	DE6	Inv 09
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	17057	PROJETO DE OBRAS - DESPOLUIÇÃO DO	PROJETOS E OBRAS -	82048	0,00	13/05/2022	51.734,02	0,00	51.734,02	DE6	Inv 03
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	17071	PROJETO DE OBRAS - DESPOLUIÇÃO DO	PROJETOS E OBRAS -	82177	0,00	09/06/2022	23.236,02	0,00	23.236,02	DE6	Inv 04
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	17060	PROJETOS DE OBRAS - EIXO PARAIBUNA	PROJETOS E OBRAS -	82051	0,00	31/05/2022	13.349,71	0,00	13.349,71	DE6	Inv 09
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	16945	PROJETOS DE OBRAS - EIXO PARAIBUNA	PROJETOS E OBRAS -	81947	0,00	31/03/2022	1.999,94	0,00	1.999,94	DE6	Inv 09
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	16993	PROJETOS DE OBRAS - EIXO PARAIBUNA	PROJETOS E OBRAS -	81999	0,00	04/04/2022	1.998,95	0,00	1.998,95	DE6	Inv 09
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	82771	PROJETOS DE OBRAS - EIXO PARAIBUNA	PROJETOS E OBRAS -	82770	0,00	30/12/2022	21.885,16	0,00	21.885,16	DE6	Inv 09
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	17058	PROJETO DE OBRAS DE INVESTIMENTO	PROJETOS E OBRAS -	82049	0,00	13/05/2022	153.791,66	0,00	153.791,66	DE6	Inv 04
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	16924	PROJETOS DE OBRAS - EIXO PARAIBUNA	PROJETOS E OBRAS -	81941	0,00	28/02/2022	6.024,26	0,00	6.024,26	DE6	Inv 09
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	82788	PROJETOS DE OBRAS - EIXO PARAIBUNA	PROJETOS E OBRAS -	82791	0,00	30/12/2022	23.225,49	0,00	23.225,49	DE6	Inv 09
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	17314	PROJETOS DE OBRAS - EIXO PARAIBUNA	PROJETOS E OBRAS -	82328	0,00	27/09/2022	26.101,87	0,00	26.101,87	DE6	Inv 09
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	17072	PROJETOS DE OBRAS - EIXO PARAIBUNA	PROJETOS E OBRAS -	82178	0,00	29/06/2022	18.345,69	0,00	18.345,69	DE6	Inv 09
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	82644	PROJETOS DE OBRAS - EIXO PARAIBUNA	PROJETOS E OBRAS -	82655	0,00	31/10/2022	24.794,87	0,00	24.794,87	DE6	Inv 09
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	17212	PROJETOS DE OBRAS - EIXO PARAIBUNA	PROJETOS E OBRAS -	82216	0,00	30/07/2022	14.338,06	0,00	14.338,06	DE6	Inv 09
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	17059	PROJETO DE OBRAS - DESPOLUIÇÃO DO	PROJETOS E OBRAS -	82050	0,00	26/05/2022	15.546,60	0,00	15.546,60	DE6	Inv 04
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	17070	PROJETO DE OBRAS - DESPOLUIÇÃO DO	PROJETOS E OBRAS -	82176	0,00	30/06/2022	901,60	0,00	901,60	DE6	Inv 03
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	82722	PROJETOS DE OBRAS - EIXO PARAIBUNA	PROJETOS E OBRAS -	82725	0,00	30/11/2022	24.730,23	0,00	24.730,23	DE6	Inv 09
1.4.4.1.03.13.26	4120	Obra 10 - Investimentos	17242	PROJETOS DE OBRAS - EIXO PARAIBUNA	PROJETOS E OBRAS -	82231	0,00	25/08/2022	16.202,51	0,00	16.202,51	DE6	Inv 09
Total R\$									568.896,24	0,00	568.896,24		

C.CSM_CT_RPT_0001

17

ebalardin

CESAMA

Ativo
Relatório de Inclusões com sufixo
01/01/2022 à 31/12/2022

19/09/2023 07:26

Estrutura	Conta	Descrição	Item	Descrição	Grp.Contábil	Plaq.	Tx.Dep/Ano	Aquisição	Valor	Dep.Acum	ValorAtual	Prefixo	Sufixo
1.3.4.1.02.14.08	4194	Instalações - Controle de	16898	REQUISICOES - TRANSMISSORES	Imobilizado em Operação -	81903	4,00	03/01/2022	13.598,89	861,27	12.737,62	DE3	CP
1.3.4.1.02.14.08	4194	Instalações - Controle de	16974	Obra 20 - Instalação e Montagem de	Imobilizado em Operação -	81975	4,00	14/04/2022	0,00	0,00	0,00	DE6	CP
Total R\$									13.598,89	861,27	12.737,62		
1.3.9.1.06.15.01	4270	Arrendamento de Veículos	82613	ARRENDAMENTO DE VEICULOS TA	BENS EM DIREITO DE USO	82626	53,23	01/09/2022	442.702,50	235.653,60	207.048,90	LG	N/A
1.3.9.1.06.15.01	4270	Arrendamento de Veículos	17016	ARRENDAMENTO DE VEICULOS	BENS EM DIREITO DE USO	82013	62,31	01/04/2022	1.338.231,40	1.181.210,66	157.020,74	LG	N/A
Total R\$									1.780.933,90	1.416.864,26	364.069,64		
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	17053	CONSTRUÇÃO DA 4ª ADUTORA DE ÁGUA	CUSTOS GERAIS DE	82044	0,00	11/05/2022	8.787,19	0,00	8.787,19	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	16920	CONSTRUÇÃO DA 4ª ADUTORA DE ÁGUA	CUSTOS GERAIS DE	81923	0,00	22/02/2022	53.445,90	0,00	53.445,90	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	17261	CONSTRUÇÃO DA 4ª ADUTORA DE ÁGUA	CUSTOS GERAIS DE	82239	0,00	08/08/2022	170.437,66	0,00	170.437,66	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	16944	CONSTRUÇÃO DA 4ª ADUTORA DE ÁGUA	CUSTOS GERAIS DE	81946	0,00	28/03/2022	38.112,65	0,00	38.112,65	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	16919	CONSTRUÇÃO DA 4ª ADUTORA DE ÁGUA	CUSTOS GERAIS DE	81922	0,00	22/02/2022	243.475,79	0,00	243.475,79	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	82772	CONSTRUÇÃO DA 4ª ADUTORA DE ÁGUA	CUSTOS GERAIS DE	82771	0,00	16/12/2022	931.424,48	0,00	931.424,48	LG	Inv 28
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	17054	CONSTRUÇÃO DA 4ª ADUTORA DE ÁGUA	CUSTOS GERAIS DE	82045	0,00	11/05/2022	40.030,51	0,00	40.030,51	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	17052	CONSTRUÇÃO DA 4ª ADUTORA DE ÁGUA	CUSTOS GERAIS DE	82043	0,00	10/05/2022	42.592,30	0,00	42.592,30	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	16887	CONSTRUÇÃO DA 4ª ADUTORA DE ÁGUA	CUSTOS GERAIS DE	81890	0,00	21/01/2022	135.544,98	0,00	135.544,98	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	17263	CONSTRUÇÃO DA 4ª ADUTORA DE ÁGUA	CUSTOS GERAIS DE	82241	0,00	08/08/2022	20.909,79	0,00	20.909,79	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	17262	CONSTRUÇÃO DA 4ª ADUTORA DE ÁGUA	CUSTOS GERAIS DE	82240	0,00	08/08/2022	37.413,15	0,00	37.413,15	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	16886	CONSTRUÇÃO DA 4ª ADUTORA DE ÁGUA	CUSTOS GERAIS DE	81889	0,00	21/01/2022	617.482,66	0,00	617.482,66	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	82773	CONSTRUÇÃO DA 4ª ADUTORA DE ÁGUA	CUSTOS GERAIS DE	82772	0,00	23/12/2022	93.701,30	0,00	93.701,30	LG	Inv 28
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	16943	CONSTRUÇÃO DA 4ª ADUTORA DE ÁGUA	CUSTOS GERAIS DE	81945	0,00	28/03/2022	173.624,30	0,00	173.624,30	LG	Inv 28
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	82774	CONSTRUÇÃO DA 4ª ADUTORA DE ÁGUA	CUSTOS GERAIS DE	82773	0,00	23/12/2022	123.306,91	0,00	123.306,91	LG	Inv 28
1.4.1.2.09.13.29	4352	Obra 16	82721	CONSTRUÇÃO DA 4ª ADUTORA DE ÁGUA	CUSTOS GERAIS DE	82724	0,00	30/11/2022	976.644,04	0,00	976.644,04	LG	N/A
Total R\$									3.706.933,61	0,00	3.706.933,61		
1.4.4.1.03.13.40	4356	Obra 16 - Investimentos	17218	SERVIÇOS ENGENHARIA CONSTRUÇÃO	PROJETOS E OBRAS -	82217	0,00	29/07/2022	30.680,83	0,00	30.680,83	DE6	Inv 28
1.4.4.1.03.13.40	4356	Obra 16 - Investimentos	16921	SERVIÇOS ENGENHARIA CONSTRUÇÃO	PROJETOS E OBRAS -	81924	0,00	28/02/2022	314.687,49	0,00	314.687,49	DE6	Inv 28
1.4.4.1.03.13.40	4356	Obra 16 - Investimentos	16946	SERVIÇOS ENGENHARIA CONSTRUÇÃO	PROJETOS E OBRAS -	81948	0,00	23/03/2022	268.482,96	0,00	268.482,96	DE6	Inv 28
1.4.4.1.03.13.40	4356	Obra 16 - Investimentos	17025	SERVIÇOS ENGENHARIA CONSTRUÇÃO	PROJETOS E OBRAS -	82052	0,00	31/05/2022	98.984,66	0,00	98.984,66	DE6	Inv 28
1.4.4.1.03.13.40	4356	Obra 16 - Investimentos	17235	SERVIÇOS ENGENHARIA CONSTRUÇÃO	PROJETOS E OBRAS -	82224	0,00	30/07/2022	101.142,67	0,00	101.142,67	DE	Inv 28
1.4.4.1.03.13.40	4356	Obra 16 - Investimentos	16889	SERVIÇOS ENGENHARIA CONSTRUÇÃO	PROJETOS E OBRAS -	81892	0,00	31/01/2022	98.982,58	0,00	98.982,58	DE6	Inv 28
1.4.4.1.03.13.40	4356	Obra 16 - Investimentos	17241	SERVIÇOS ENGENHARIA CONSTRUÇÃO	PROJETOS E OBRAS -	82230	0,00	28/08/2022	38.437,66	0,00	38.437,66		0
Total R\$									951.398,85	0,00	951.398,85		
1.5.9.1.02.14.22	4362	Licença utilização de	17238	Software de Gestão Comercial - STRATEGOS	SISTEMAS APLICATIVOS -	82225	0,00	30/08/2022	58.300,00	0,00	58.300,00	LG	N/A
1.5.9.1.02.14.22	4362	Licença utilização de	82637	Software de Gestão Comercial - STRATEGOS	SISTEMAS APLICATIVOS -	82647	0,00	10/10/2022	79.000,00	0,00	79.000,00	LG	N/A
1.5.9.1.02.14.22	4362	Licença utilização de	16940	Licença de SQL Server	SISTEMAS APLICATIVOS -	81942	0,00	28/02/2022	533.315,28	0,00	533.315,28	LG	ADM
1.5.9.1.02.14.22	4362	Licença utilização de	17067	Software de Gestão Comercial - STRATEGOS	SISTEMAS APLICATIVOS -	82181	0,00	02/06/2022	58.300,00	0,00	58.300,00	LG	N/A
1.5.9.1.02.14.22	4362	Licença utilização de	82686	Software de Gestão Comercial - STRATEGOS	SISTEMAS APLICATIVOS -	82691	0,00	11/11/2022	79.000,00	0,00	79.000,00	LG	N/A
1.5.9.1.02.14.22	4362	Licença utilização de	17310	Software de Gestão Comercial - STRATEGOS	SISTEMAS APLICATIVOS -	82324	0,00	08/09/2022	79.000,00	0,00	79.000,00	LG	N/A
1.5.9.1.02.14.22	4362	Licença utilização de	17311	Implementação do sistema Benner WES	SISTEMAS APLICATIVOS -	82325	0,00	26/09/2022	27.360,00	0,00	27.360,00	LG	N/A
1.5.9.1.02.14.22	4362	Licença utilização de	17209	Software de Gestão Comercial - STRATEGOS	SISTEMAS APLICATIVOS -	82221	0,00	30/07/2022	58.300,00	0,00	58.300,00	LG	N/A
1.5.9.1.02.14.22	4362	Licença utilização de	82764	Software de Gestão Comercial - STRATEGOS	SISTEMAS APLICATIVOS -	82763	0,00	26/12/2022	79.000,00	0,00	79.000,00	LG	N/A
1.5.9.1.02.14.22	4362	Licença utilização de	82638	Implementação do sistema Benner WES	SISTEMAS APLICATIVOS -	82648	0,00	31/10/2022	42.750,00	0,00	42.750,00	LG	N/A
1.5.9.1.02.14.22	4362	Licença utilização de	82614	Implementação do sistema Benner WES	SISTEMAS APLICATIVOS -	82627	0,00	30/09/2022	22.230,00	0,00	22.230,00	LG	N/A
Total R\$									1.116.555,28	0,00	1.116.555,28		

CESAMA

Ativo
Relatório de Inclusões com sufixo
01/01/2022 à 31/12/2022

19/09/2023 07:26

Estrutura	Conta	Descrição	Item	Descrição	Grp_Contábil	Plaq.	Tx.Dep/Ano	Aquisição	Valor	Dep.Acum	ValorAtual	Prefixo	Sufixo
1.4.4.1.03.13.44	4364	Obra 21 - Investimentos	17045	Elaboração de estudos Controle de Cheias	PROJETOS E OBRAS -	82056	0,00	24/05/2022	186.996,30	0,00	186.996,30	DE6	Inv 28
1.4.4.1.03.13.44	4364	Obra 21 - Investimentos	17046	Elaboração de Estudo Controle de Cheias	PROJETOS E OBRAS -	81835	0,00	21/06/2022	0,00	0,00	0,00	DE6	Inv 28
Total R\$									186.996,30	0,00	186.996,30		
1.4.2.1.09.13.24	4372	Obra 24	82639	Obra24 - Implantação Obra Complementar	CUSTOS GERAIS DE	82649	0,00	20/10/2022	93.411,26	0,00	93.411,26	LG	N/A
1.4.2.1.09.13.24	4372	Obra 24	17217	Obra24 - Implantação Obra Complementar	CUSTOS GERAIS DE	82215	0,00	29/07/2022	81.845,37	0,00	81.845,37	LG	N/A
1.4.2.1.09.13.24	4372	Obra 24	82688	Obra24 - Implantação Obra Complementar	CUSTOS GERAIS DE	82693	0,00	22/11/2022	51.897,51	0,00	51.897,51	LG	N/A
1.4.2.1.09.13.24	4372	Obra 24	82765	Obra24 - Implantação Obra Complementar	CUSTOS GERAIS DE	82764	0,00	29/12/2022	88.175,49	0,00	88.175,49	LG	N/A
1.4.2.1.09.13.24	4372	Obra 24	17243	Obra24 - Implantação Obra Complementar	CUSTOS GERAIS DE	82232	0,00	29/08/2022	32.526,42	0,00	32.526,42	LG	N/A
1.4.2.1.09.13.24	4372	Obra 24	17216	Obra24 - Implantação Obra Complementar	CUSTOS GERAIS DE	82214	0,00	29/07/2022	4.387,62	0,00	4.387,62	LG	N/A
1.4.2.1.09.13.24	4372	Obra 24	17064	Coletor Tronco Tapera Ampliação Sistema de	CUSTOS GERAIS DE	81977	0,00	13/06/2022	0,00	0,00	0,00	LG	N/A
Total R\$									352.243,67	0,00	352.243,67		
1.4.1.2.09.13.30	4373	Obra 17	17009	Elevatória Água tratada Vera Cruz	CUSTOS GERAIS DE	82008	0,00	22/04/2022	27.522,42	0,00	27.522,42	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.30	4373	Obra 17	17012	Elevatória Água tratada Vera Cruz - Item	CUSTOS GERAIS DE	82010	0,00	04/04/2022	0,00	0,00	0,00	LG	N/A
Total R\$									27.522,42	0,00	27.522,42		
1.4.1.2.09.13.31	4374	Obra 18	17011	Implantação da Estação Elevatória Água	CUSTOS GERAIS DE	82009	0,00	04/04/2022	0,00	0,00	0,00	LG	Inv 28
1.4.1.2.09.13.31	4374	Obra 18	17249	OBRA 18 - Implantação da Estação	CUSTOS GERAIS DE	82238	0,00	31/08/2022	55.507,93	0,00	55.507,93	LG	Inv 03
1.4.1.2.09.13.31	4374	Obra 18	82642	OBRA 18 - Implantação da Estação	CUSTOS GERAIS DE	82653	0,00	31/10/2022	55.741,96	0,00	55.741,96	LG	Inv 28
1.4.1.2.09.13.31	4374	Obra 18	17082	OBRA 18 - Implantação da Estação	CUSTOS GERAIS DE	82169	0,00	23/06/2022	142.524,30	0,00	142.524,30	LG	Inv 03
1.4.1.2.09.13.31	4374	Obra 18	17023	OBRA 18 - Implantação da Estação	CUSTOS GERAIS DE	82046	0,00	31/05/2022	108.493,07	0,00	108.493,07	LG	Inv 03
1.4.1.2.09.13.31	4374	Obra 18	82704	OBRA 18 - Implantação da Estação	CUSTOS GERAIS DE	82709	0,00	30/11/2022	134.891,44	0,00	134.891,44	LG	Inv 28
1.4.1.2.09.13.31	4374	Obra 18	17206	OBRA 18 - Implantação da Estação	CUSTOS GERAIS DE	82208	0,00	30/07/2022	73.520,85	0,00	73.520,85	LG	Inv 03
1.4.1.2.09.13.31	4374	Obra 18	17013	Implantação da Estação Elevatória Água	CUSTOS GERAIS DE	82011	0,00	14/04/2022	20.508,58	0,00	20.508,58	LG	Inv 28
Total R\$									591.188,13	0,00	591.188,13		
1.4.2.1.09.13.25	4375	Obra 25	82685	Elaboração Projetos Basicos Integração	CUSTOS GERAIS DE	82690	0,00	31/10/2022	161.913,96	0,00	161.913,96	LG	N/A
1.4.2.1.09.13.25	4375	Obra 25	17024	Elaboração Projetos Basicos Integração	CUSTOS GERAIS DE	82047	0,00	30/05/2022	111.065,73	0,00	111.065,73	LG	N/A
1.4.2.1.09.13.25	4375	Obra 25	16972	Elaboração Projetos Sistemas Barreira	CUSTOS GERAIS DE	81978	0,00	31/03/2022	0,00	0,00	0,00	LG	0
1.4.2.1.09.13.25	4375	Obra 25	16973	Elaboração Projetos Básicos Integração dos	CUSTOS GERAIS DE	81979	0,00	30/03/2022	8.268,10	0,00	8.268,10	LG	0
Total R\$									281.247,79	0,00	281.247,79		
1.4.1.2.09.13.32	4376	Obra 19	17122	OBRA 19 - Prestação Serv. Tec. Perfuração	CUSTOS GERAIS DE	82170	0,00	30/06/2022	96.651,04	0,00	96.651,04	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.32	4376	Obra 19	17123	OBRA 19 - Perfuração e Implantação Poço	CUSTOS GERAIS DE	81974	0,00	30/06/2022	0,00	0,00	0,00	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.32	4376	Obra 19	82641	OBRA 19 - Prestação Serv. Tec. Perfuração	CUSTOS GERAIS DE	82651	0,00	24/11/2022	4.204,01	0,00	4.204,01	LG	N/A
Total R\$									100.855,05	0,00	100.855,05		
1.4.1.2.09.13.33	4377	Obra 20	17319	Obra 20 - Instalação e Montagem de	CUSTOS GERAIS DE	82333	0,00	19/09/2022	8.820,88	0,00	8.820,88	DE6	CP
1.4.1.2.09.13.33	4377	Obra 20	17248	Obra 20 - Instalação e Montagem de	CUSTOS GERAIS DE	82237	0,00	18/08/2022	9.434,40	0,00	9.434,40	DE6	CP
1.4.1.2.09.13.33	4377	Obra 20	82635	Obra 20 - Instalação e Montagem de	CUSTOS GERAIS DE	82645	0,00	25/10/2022	10.865,79	0,00	10.865,79	LG	CP
1.4.1.2.09.13.33	4377	Obra 20	17077	Obra 20 - Instalação e Montagem de	CUSTOS GERAIS DE	82171	0,00	24/06/2022	17.935,31	0,00	17.935,31	DE6	CP
1.4.1.2.09.13.33	4377	Obra 20	17207	Obra 20 - Instalação e Montagem de	CUSTOS GERAIS DE	82209	0,00	30/07/2022	12.571,91	0,00	12.571,91	DE6	CP
1.4.1.2.09.13.33	4377	Obra 20	82775	Obra 20 - Instalação e Montagem de	CUSTOS GERAIS DE	82774	0,00	16/12/2022	10.676,66	0,00	10.676,66	LG	CP
1.4.1.2.09.13.33	4377	Obra 20	82691	Obra 20 - Instalação e Montagem de	CUSTOS GERAIS DE	82696	0,00	16/11/2022	11.193,26	0,00	11.193,26	LG	CP
Total R\$									81.498,21	0,00	81.498,21		
1.4.1.2.09.13.34	4378	Obra 26	17247	OBRA 26 - Prestação Serviços de	CUSTOS GERAIS DE	82236	0,00	22/08/2022	3.193.930,04	0,00	3.193.930,04	LG	N/A

C.CSM_CT_RPT_0001

19

ebalardin

CESAMA

Ativo
Relatório de Inclusões com sufixo
01/01/2022 à 31/12/2022

19/09/2023 07:26

Estrutura	Conta	Descrição	Item	Descrição	Grp_Contábil	Plaq.	Tx.Dep/Ano	Aquisição	Valor	Dep.Acum	ValorAtual	Prefixo	Sufixo
1.4.1.2.09.13.34	4378	Obra 26	17076	OBRA 26 - Prestação Serviços de	CUSTOS GERAIS DE	82172	0,00	30/06/2022	187.521,11	0,00	187.521,11	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.34	4378	Obra 26	82777	OBRA 26 - Prestação Serviços de	CUSTOS GERAIS DE	82776	0,00	14/12/2022	437.956,64	0,00	437.956,64	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.34	4378	Obra 26	17063	Construção Rede Tronco Sudeste. - Obra 26	CUSTOS GERAIS DE	81980	0,00	13/06/2022	0,00	0,00	0,00	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.34	4378	Obra 26	82776	OBRA 26 - Prestação Serviços de	CUSTOS GERAIS DE	82775	0,00	14/12/2022	413.712,82	0,00	413.712,82	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.34	4378	Obra 26	82690	OBRA 26 - Prestação Serviços de	CUSTOS GERAIS DE	82695	0,00	16/11/2022	523.876,74	0,00	523.876,74	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.34	4378	Obra 26	17318	OBRA 26 - Prestação Serviços de	CUSTOS GERAIS DE	82332	0,00	23/09/2022	352.165,06	0,00	352.165,06	LG	N/A
Total R\$									5.109.162,41	0,00	5.109.162,41		
1.4.1.2.09.13.35	4458	Obra 27	17061	Serviços de Remodelação de Redes Água E	CUSTOS GERAIS DE	82058	0,00	28/06/2022	0,00	0,00	0,00	LG	N/A
Total R\$									0,00	0,00	0,00		
1.4.1.2.09.13.36	4459	Obra 28	17317	Obra 28 - Implantação da Rede Tronco	CUSTOS GERAIS DE	82331	0,00	27/09/2022	271.526,49	0,00	271.526,49	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.36	4459	Obra 28	17208	Obra 28 - Implantação da Rede Tronco	CUSTOS GERAIS DE	82210	0,00	30/07/2022	101.744,57	0,00	101.744,57	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.36	4459	Obra 28	17246	Obra 28 - Implantação da Rede Tronco	CUSTOS GERAIS DE	82235	0,00	25/08/2022	2.147.808,60	0,00	2.147.808,60	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.36	4459	Obra 28	82703	Obra 28 - Implantação da Rede Tronco	CUSTOS GERAIS DE	82708	0,00	30/11/2022	272.466,36	0,00	272.466,36	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.36	4459	Obra 28	82793	Obra 28 - Implantação da Rede Tronco	CUSTOS GERAIS DE	82792	0,00	30/12/2022	73.518,74	0,00	73.518,74	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.36	4459	Obra 28	82640	Obra 28 - Implantação da Rede Tronco	CUSTOS GERAIS DE	82650	0,00	31/10/2022	165.645,31	0,00	165.645,31	LG	N/A
Total R\$									3.032.710,07	0,00	3.032.710,07		
1.4.1.2.09.13.37	4460	Obra 29	17066	Obra 29 - Elaboração de Projeto ETA-CDI	CUSTOS GERAIS DE	82060	0,00	01/06/2022	0,00	0,00	0,00	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.37	4460	Obra 29	17074	Obra 29 - Elaboração de Projetos - Obra CDI	CUSTOS GERAIS DE	82173	0,00	30/06/2022	2.172,50	0,00	2.172,50	LG	N/A
1.4.1.2.09.13.37	4460	Obra 29	17075	Obra 29 - Elaboração de Projetos - Obra CDI	CUSTOS GERAIS DE	82174	0,00	30/06/2022	41.277,50	0,00	41.277,50	LG	N/A
Total R\$									43.450,00	0,00	43.450,00		
1.4.2.1.09.13.26	4461	Obra 30	82687	Implantação de coletor tronco de esgoto	CUSTOS GERAIS DE	82692	0,00	24/11/2022	723.700,69	0,00	723.700,69	LG	N/A
1.4.2.1.09.13.26	4461	Obra 30	82652	Implantação de coletor tronco de esgoto	CUSTOS GERAIS DE	82652	0,00	26/10/2022	67.985,05	0,00	67.985,05	LG	N/A
1.4.2.1.09.13.26	4461	Obra 30	17193	Implantação de coletor tronco de esgoto	CUSTOS GERAIS DE	82182	0,00	19/07/2022	0,00	0,00	0,00	LG	N/A
Total R\$									791.685,74	0,00	791.685,74		

Totais: R\$ 52.621.274,19 3.044.961,77 49.576.312,42

Alexandre Luiz dos Santos

TNM - Contabilista
CRC/MG 068.348/0-0Elisângela Balarin
DEPARTAMENTO FINANCEIRO (DEFI)
CESAMA

C.CSM_CT_RPT_0001

20

ebalardin

Cesama		Pag. 1									
Módulo	Ativo	Itens baixados - Plaquetas					Início: 01/01/2022 Final: 31/12/2022				
Código	Plaqueta	Suf.	Descrição	Data Aquis	Data Baixa	Valor Original	Valor Baixa	Valor Venda	Vlr Dep Baixa	Vlr Residual	Motivo Baixa
2787	1.3.1.2.02.14.11		Máquinas e Equipamentos								
82717	2.391	N/A	REFRIGERADOR P/ ANALISES	30/11/2022	29/12/2022	12.480,00	12.480,00	0,00	0,00	12.480,00	Perecimento/Deteriorização
Total da Conta		1.3.1.2.02.14.11	Máquinas e Equipamentos			12.480,00	12.480,00	0,00	0,00	12.480,00	
2680	1.3.3.1.01.14.11		Máquinas e Equipamentos								
5011	10.930	0	MONITOR LCD 15,6"	21/06/2010	04/11/2022	149,99	0,00	0,00	0,00	0,00	Perecimento/Deteriorização
5012	10.931	0	MONITOR LCD 15,6"	01/04/2010	04/11/2022	149,99	0,00	0,00	0,00	0,00	Perecimento/Deteriorização
11874	11.133	0	CAMERA FOTOGRAFICA DIGITAL M/	18/12/2009	18/11/2022	395,75	395,75	0,00	395,75	0,00	Perecimento/Deteriorização
Total da Conta		1.3.3.1.01.14.11	Máquinas e Equipamentos			695,73	395,75	0,00	395,75	0,00	
2671	1.3.3.1.01.14.12		Móveis e Utensílios								
822	1.069	0	CADEIRA GIRATORIA MADEIRA M/	09/08/1985	27/09/2022	104,64	104,64	0,00	103,19	1,45	Perecimento/Deteriorização
3464	4.770	0	GELADEIRA M/ PROSDOCIMO, 236	22/03/1994	01/09/2022	419,39	419,39	0,00	417,65	1,74	Perecimento/Deteriorização
3632	11.759	0	VENTILADOR DE PAREDE M/ VENTISOL	01/11/2010	04/11/2022	127,99	0,00	0,00	0,00	0,00	Perecimento/Deteriorização
Total da Conta		1.3.3.1.01.14.12	Móveis e Utensílios			652,02	524,03	0,00	520,84	3,19	
4270	1.3.9.1.06.15.01		Arrendamento de Veículos								
16253	81.234	N/A	ARRENDAMENTO DE VEÍCULOS	01/09/2020	30/04/2022	1.213.816,40	1.213.816,40	0,00	1.197.428,64	16.387,76	Perecimento/Deteriorização
Total da Conta		1.3.9.1.06.15.01	Arrendamento de Veículos			1.213.816,40	1.213.816,40	0,00	1.197.428,64	16.387,76	
4256	1.4.4.1.03.13.28		Obra 13 - Investimentos Incentivados								
16461	81.450	Inv	DESvio DE ADUTORA DN 600 VIADUTO	16/03/2021	01/06/2022	6.705,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
16493	81.483	Inv	DESvio DE ADUTORA DN 600 VIADUTO	30/04/2021	01/06/2022	60.497,91	0,00	0,00	0,00	0,00	
16494	81.527	Inv	REQUISICÕES	30/04/2021	01/06/2022	1.591,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
16551	81.532	Inv	DESvio DE ADUTORA DN 600 VIADUTO	28/05/2021	01/06/2022	15.705,23	0,00	0,00	0,00	0,00	
16572	81.571	Inv	DESvio DE ADUTORA DN 600 VIADUTO	23/06/2021	01/06/2022	64.227,41	0,00	0,00	0,00	0,00	
16609	81.615	Inv	DESvio DE ADUTORA DN 600 VIADUTO	29/07/2021	01/06/2022	18.655,57	0,00	0,00	0,00	0,00	
16746	81.741	Inv	DESvio DE ADUTORA DN 600 VIADUTO	21/10/2021	01/06/2022	11.465,69	0,00	0,00	0,00	0,00	
16174	81.155	Inv	INVEST. INCENTIVADO - OBRA 13	31/08/2020	01/06/2022	29.410,85	0,00	0,00	0,00	0,00	
16266	81.247	Inv	INVEST. INCENTIVADO - OBRA 13	15/10/2020	01/06/2022	101.183,77	0,00	0,00	0,00	0,00	
16334	81.316	Inv	INVEST. INCENTIVADO - OBRA 13	14/12/2020	01/06/2022	74.329,64	0,00	0,00	0,00	0,00	
16371	81.355	Inv	DESvio DE ADUTORA DN 600 VIADUTO	22/01/2021	01/06/2022	41.039,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
16415	81.402	Inv	DESvio DE ADUTORA DN 600 VIADUTO	17/02/2021	01/06/2022	43.169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16050	81.030	Inv	INVEST. INCENTIVADO - OBRA 13	21/05/2020	01/06/2022	571.902,16	0,00	0,00	0,00	0,00	
16071	81.051	Inv	INVEST. INCENTIVADO - OBRA 13	18/06/2020	01/06/2022	365.306,88	0,00	0,00	0,00	0,00	
16121	81.102	Inv	INVEST. INCENTIVADO - OBRA 13	30/07/2020	01/06/2022	10.093,68	0,00	0,00	0,00	0,00	
16289	81.270	Inv	INVEST. INCENTIVADO - OBRA 13	30/11/2020	01/06/2022	69.079,89	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total da Conta		1.4.4.1.03.13.28	Obra 13 - Investimentos Incentivados			1.484.363,04	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total da Empresa:						2.712.007,19	1.227.216,18	0,00	1.198.345,23	28.870,95	

Ebalardin
Elisângela Balardin
 DEPARTAMENTO FINANCEIRO (DEFI)
 CESAMA

Ebalardin
Elisângela Balardin
 Contabilista
 TNU
 CRC/IMG 068.348/0-0

Quadro Resumo de Conciliação e Avaliação de Ativos Imobilizados - CESAMA (Visão: Base Física)

Status	Qtde. Registros Original	% Registros	VOC (Valor Original Contábil)	% Conciliado	DAC (Depreciação Acumulada)	% DAC	RES (Valor Residual)	% RES	Avaliação VNR (Valor Novo Reposição)	Avaliação VMU (Valor Mercado em Uso)
Bens Conciliados	5368	55,61%	347.018.748,95	61%	97.370.879,46	17%	249.647.869,49	134%	1.842.911.590,32	1.222.095.969,12
Sobras Físicas	4285	44,39%	877,98	0%	804,18	1,4069E-06	73,80	3,95075E-07	14.301.824,98	59,01
	9653	1	571.595.675,72	1	571.595.675,72	0,17035063	186.799.984,91	1,336445201	1.857.213.415,30	1.222.096.028,13

EXTRATOS BANCÁRIOS DO MÊS DE DEZEMBRO/2022

CONTAS CORRENTES COM RESPECTIVAS CONCILIAÇÕES

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.



Consultas - Extrato de conta corrente

G335031101709573008
03/01/2023 11:05:08

Cliente - Conta atual

Agência 2592-5
 Conta corrente 276000-2 CESAMA CIA.SANEAMENTOS PE
 Período do extrato 12 / 2022

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
30/11/2022		0000	00000	000 Saldo Anterior			0,00 C
01/12/2022		0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	20.750,22 C	
01/12/2022		0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	178.761,74 C	
01/12/2022		0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	180,36 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 30/11/2022			
01/12/2022		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	423,15 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 30/11/2022			
01/12/2022		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	52,50 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 30/11/2022			
01/12/2022		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	34,65 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 30/11/2022			
01/12/2022		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	2,10 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 30/11/2022			
01/12/2022		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	198.819,20 D	0,00 C
02/12/2022		0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	5.098,61 C	
02/12/2022		0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	91.905,17 C	
02/12/2022		0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	89,64 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 01/12/2022			
02/12/2022		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	668,85 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 01/12/2022			
02/12/2022		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	98,70 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 01/12/2022			
02/12/2022		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	34,65 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 01/12/2022			
02/12/2022		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	96.111,94 D	0,00 C
05/12/2022		0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	698,84 C	
05/12/2022		0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	74.962,66 C	
05/12/2022		0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	8,64 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 02/12/2022			
05/12/2022		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	485,10 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 02/12/2022			
05/12/2022		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	85,05 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 02/12/2022			
05/12/2022		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	22,05 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 02/12/2022			
05/12/2022		0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	1,05 D	
				Tar. agrupadas - ocorrencia 02/12/2022			
05/12/2022		0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	75.059,61 D	0,00 C
06/12/2022		0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	25.751,01 C	

06/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	189.547,87 C	
06/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	226,80 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 05/12/2022			
06/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	1.260,00 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 05/12/2022			
06/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	165,90 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 05/12/2022			
06/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	96,60 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 05/12/2022			
06/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	213.549,58 D	0,00 C
07/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	1.146,34 C	
07/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	201.633,02 C	
07/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	17,28 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 06/12/2022			
07/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	632,10 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 06/12/2022			
07/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	77,70 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 06/12/2022			
07/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	39,90 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 06/12/2022			
07/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	7,35 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 06/12/2022			
07/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	202.005,03 D	0,00 C
08/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	6.735,22 C	
08/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	106.212,00 C	
08/12/2022	0000	14134	612 Crédito BRASIL TELECOM	200.093	3.034,17 C	
			OI S.A. - EM RECUPERACAO JUDICIAL			
08/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	66,96 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 07/12/2022			
08/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	737,10 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 07/12/2022			
08/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	95,55 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 07/12/2022			
08/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	60,90 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 07/12/2022			
08/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	2,10 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 07/12/2022			
08/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	115.018,78 D	0,00 C
09/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	375,16 C	
09/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	117.132,60 C	
09/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	6,48 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 08/12/2022			
09/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	614,25 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 08/12/2022			
09/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	114,45 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 08/12/2022			
09/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	52,50 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 08/12/2022			
09/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	3,15 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 08/12/2022			

09/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	116.716,93 D	0,00 C
12/12/2022	8349	73150	830 Depósito Online TAA	834.973.150.101.528	15,00 C	
			12/12 10:15 SOP-MARECHAL			
12/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	265,71 C	
12/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	62.990,86 C	
12/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	5,40 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 09/12/2022			
12/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	410,55 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 09/12/2022			
12/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	56,70 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 09/12/2022			
12/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	30,45 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 09/12/2022			
12/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	3,15 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 09/12/2022			
12/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	62.765,32 D	0,00 C
13/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	688,96 C	
13/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	285.662,22 C	
13/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	11,88 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 12/12/2022			
13/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	1.565,55 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 12/12/2022			
13/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	159,60 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 12/12/2022			
13/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	145,95 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 12/12/2022			
13/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	284.468,20 D	0,00 C
14/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	405,22 C	
14/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	100.240,28 C	
14/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	3,24 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 13/12/2022			
14/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	380,10 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 13/12/2022			
14/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	45,15 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 13/12/2022			
14/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	61,95 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 13/12/2022			
14/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	3,15 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 13/12/2022			
14/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	100.151,91 D	0,00 C
15/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	70.467,65 C	
15/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	135.052,12 C	
15/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	675,00 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 14/12/2022			
15/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	350,70 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 14/12/2022			
15/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	46,20 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 14/12/2022			
15/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	64,05 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 14/12/2022			

15/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	2,10 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 14/12/2022			
15/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	204.381,72 D	0,00 C
16/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	96,22 C	
16/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	285.061,97 C	
16/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	4,32 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 15/12/2022			
16/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	424,20 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 15/12/2022			
16/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	80,85 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 15/12/2022			
16/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	184,80 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 15/12/2022			
16/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	2,10 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 15/12/2022			
16/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	284.461,92 D	0,00 C
19/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	60.835,48 C	
19/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	92.177,27 C	
19/12/2022	2592	99015	470 Transferência enviada	552.995.000.061.256	300,00 D	
			19/12 2995 61256-1 ALEXANDRE MARI			
19/12/2022	0000	13105	438 TED	121.901	3.050.000,00 D	
			341 0352 021572243000174 COMPANHIA DE			
19/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	196,56 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 16/12/2022			
19/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	304,50 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 16/12/2022			
19/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	40,95 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 16/12/2022			
19/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	56,70 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 16/12/2022			
19/12/2022	0000	13113	310 Tar DOC/TED Eletrônico	823.531.100.115.236	11,00 D	
			Cobrança referente 19/12/2022			
19/12/2022	0000	00000	848 Resgate Automático	1.972	2.897.896,96 C	0,00 C
20/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	50.244,92 C	
20/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	282.836,84 C	
20/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	287,28 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 19/12/2022			
20/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	764,40 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 19/12/2022			
20/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	95,55 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 19/12/2022			
20/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	141,75 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 19/12/2022			
20/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	331.792,78 D	0,00 C
21/12/2022	2995	99015	870 Transferência recebida	552.995.000.061.256	300,00 C	
			21/12 2995 61256-1 ALEXANDRE MARI			
21/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	4.927,71 C	
21/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	132.567,25 C	
21/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	38,88 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 20/12/2022			

21/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	370,65 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 20/12/2022			
21/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	53,55 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 20/12/2022			
21/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	53,55 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 20/12/2022			
21/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	4,20 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 20/12/2022			
21/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	137.274,13 D	0,00 C
22/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	253,66 C	
22/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	86.801,67 C	
22/12/2022	0000	13105	303 Pagto via Auto-Atend.BB	122.201	8.441,61 D	
			GRU-GUIA RECOLHIM. UNIAO			
22/12/2022	0000	13105	303 Pagto via Auto-Atend.BB	122.202	8.441,61 D	
			GRU-GUIA RECOLHIM. UNIAO			
22/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	4,32 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 21/12/2022			
22/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	269,85 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 21/12/2022			
22/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	47,25 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 21/12/2022			
22/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	48,30 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 21/12/2022			
22/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	8,40 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 21/12/2022			
22/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	69.793,99 D	0,00 C
23/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	12.800,61 C	
23/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	167.114,32 C	
23/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	113,40 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 22/12/2022			
23/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	345,45 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 22/12/2022			
23/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	36,75 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 22/12/2022			
23/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	59,85 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 22/12/2022			
23/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	2,10 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 22/12/2022			
23/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	179.357,38 D	0,00 C
26/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	5.680,50 C	
26/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	62.805,34 C	
26/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	65,88 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 23/12/2022			
26/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	305,55 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 23/12/2022			
26/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	32,55 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 23/12/2022			
26/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	30,45 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 23/12/2022			
26/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	1,05 D	

Tar. agrupadas - ocorrencia 23/12/2022					
26/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	68.050,36 D 0,00 C
27/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	12.258,44 C
27/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	122.148,44 C
27/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	146,88 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 26/12/2022					
27/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	508,20 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 26/12/2022					
27/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	69,30 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 26/12/2022					
27/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	39,90 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 26/12/2022					
27/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	1,05 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 26/12/2022					
27/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	133.641,55 D 0,00 C
28/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	5.187,74 C
28/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	39.174,95 C
28/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	43,20 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 27/12/2022					
28/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	245,70 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 27/12/2022					
28/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	31,50 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 27/12/2022					
28/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	15,75 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 27/12/2022					
28/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	1,05 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 27/12/2022					
28/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	44.025,49 D 0,00 C
29/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	3.619,96 C
29/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	41.466,29 C
29/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	48,60 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 28/12/2022					
29/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	263,55 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 28/12/2022					
29/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	45,15 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 28/12/2022					
29/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	23,10 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 28/12/2022					
29/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	2,10 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 28/12/2022					
29/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	44.703,75 D 0,00 C
30/12/2022	0000	14013	740 CREDITO CONVENIO	44.057	1.126,64 C
30/12/2022	0000	14109	617 Recebimento de guias	95.362	43.436,51 C
30/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Débito Automático	44.057	6,48 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 29/12/2022					
30/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	276,15 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 29/12/2022					
30/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	36,75 D
Tar. agrupadas - ocorrencia 29/12/2022					
30/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	26,25 D

Tar. agrupadas - ocorrencia 29/12/2022						
30/12/2022	0000	13113	170 Tarifa Guia c/Cód Barras	95.362	1,05 D	
Tar. agrupadas - ocorrencia 29/12/2022						
30/12/2022	0000	00000	271 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972	44.216,47 D	0,00 C
31/12/2022	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: 03/01/2023 - 11h45

Agência Conta	Total Disponível (R\$)	Total (R\$)
03505 0000631-9	73.517,45	73.517,45

Extrato de: Ag: 3505 | CC: 0000631-9 | Entre 01/12/2022 e 31/12/2022

Data	Lançamento	Dcto.	Crédito (R\$)	Débito (R\$)	Saldo (R\$)
24/11/2022	SALDO ANTERIOR				62.023,80
15/12/2022	TRANSF CC PARA CC PJ COND EDF MARECHAL CENTER	2180049	5.911,18		67.934,98
	TRANSF CC PARA CC PJ CONDOMINIO DO ED MILAN EXECUTIVE	2180985	5.296,27		73.231,25
	TARIFA BANCARIA CESTA PJ 3	11222		-121,90	73.109,35
21/12/2022	RC.ENT.PUBL/SOC.EC.MISTA REP 20015-CESAMA DE JUIZ DE FORA	4600333	247,63		73.356,98
	TARIFA S/ RECEB.DIVERSOS TAR.BALC 20015-CESAMA DE JUIZ D	4600333		-0,71	73.356,27
23/12/2022	TED-TRANSF ELET DISPON REMET.AUDITORIA DA 4A. CJM	9504786	161,18		73.517,45
Total			11.616,26	-122,61	73.517,45

Os dados acima têm como base 03/01/2023 às 11h45 e estão sujeitos a alterações.

Últimos Lançamentos

Não há lançamentos para este tipo de extrato. (SMC.WSE.0004)



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 2419 | 003 | 00002764-0

Data: 03/01/2023 - 11:19

Mês: Dezembro/2022

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	120.264,94 C
01/12/2022	000000	SALDO DIA		120.264,94 C
02/12/2022	000000	SALDO DIA		120.264,94 C
05/12/2022	000000	SALDO DIA		120.264,94 C
06/12/2022	000000	SALDO DIA		120.264,94 C
07/12/2022	000000	SALDO DIA		120.264,94 C
08/12/2022	000000	SALDO DIA		120.264,94 C
09/12/2022	000000	SALDO DIA		120.264,94 C
12/12/2022	000020	MANUT CAD	36,50 D	120.228,44 C
12/12/2022	000000	SALDO DIA		120.228,44 C
13/12/2022	000000	SALDO DIA		120.228,44 C
14/12/2022	000000	SALDO DIA		120.228,44 C
15/12/2022	000000	SALDO DIA		120.228,44 C
16/12/2022	000000	SALDO DIA		120.228,44 C
19/12/2022	000000	SALDO DIA		120.228,44 C
20/12/2022	000000	SALDO DIA		120.228,44 C
21/12/2022	000000	SALDO DIA		120.228,44 C
22/12/2022	000000	SALDO DIA		120.228,44 C
23/12/2022	000000	SALDO DIA		120.228,44 C
26/12/2022	000000	SALDO DIA		120.228,44 C
27/12/2022	000000	SALDO DIA		120.228,44 C
28/12/2022	000000	SALDO DIA		120.228,44 C
29/12/2022	000000	SALDO DIA		120.228,44 C
30/12/2022	000000	SALDO DIA		120.228,44 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Alô CAIXA: 0800 104 0104



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 | 003 | 00501091-8

Data: 03/01/2023 - 11:16

Mês: Dezembro/2022

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	145.880,30 C
01/12/2022	284195	APLICACAO	400.000,00 D	254.119,70 D
01/12/2022	000033	CRED TED	44.041,59 C	210.078,11 D
01/12/2022	011108	CRED TEV	345.372,74 C	135.294,63 C
01/12/2022	000000	DEB.AUTOR.	83.374,34 D	51.920,29 C
01/12/2022	000000	SALDO DIA		51.920,29 C
02/12/2022	000033	CRED TED	9.870,02 C	61.790,31 C
02/12/2022	020856	CRED TEV	385.293,26 C	447.083,57 C
02/12/2022	741653	PG ORG GOV	40,00 D	447.043,57 C
02/12/2022	000000	SALDO DIA		447.043,57 C
05/12/2022	215951	RSG FUNDO	4.200.000,00 C	4.647.043,57 C
05/12/2022	000033	CRED TED	8.134,98 C	4.655.178,55 C
05/12/2022	051348	CRED TEV	496.375,84 C	5.151.554,39 C
05/12/2022	413806	PAG FORNEC	4.141.991,54 D	1.009.562,85 C
05/12/2022	000000	SALDO DIA		1.009.562,85 C
06/12/2022	000033	CRED TED	5.004,26 C	1.014.567,11 C
06/12/2022	061037	CRED TEV	382.855,10 C	1.397.422,21 C
06/12/2022	004260	DEB.AUTOR.	410.763,56 D	986.658,65 C
06/12/2022	004260	DEB.AUTOR.	28.994,68 D	957.663,97 C
06/12/2022	000000	SALDO DIA		957.663,97 C
07/12/2022	478632	APLICACAO	700.000,00 D	257.663,97 C
07/12/2022	000033	CRED TED	973,30 C	258.637,27 C
07/12/2022	071101	CRED TEV	750.217,65 C	1.008.854,92 C
07/12/2022	413806	PAG FORNEC	206.420,16 D	802.434,76 C
07/12/2022	000000	SALDO DIA		802.434,76 C
08/12/2022	531781	APLICACAO	900.000,00 D	97.565,24 D
08/12/2022	000033	CRED TED	6.569,62 C	90.995,62 D
08/12/2022	081005	CRED TEV	601.760,16 C	510.764,54 C

08/12/2022	055796	PG ORG GOV	40,00 D	510.724,54 C
08/12/2022	004260	DEB.AUTOR.	2.400,00 D	508.324,54 C
08/12/2022	160379	ENVIO TED	48.867,33 D	459.457,21 C
08/12/2022	081544	TEV MESM T	246.488,61 D	212.968,60 C
08/12/2022	276885	FOL PAGTO	86.712,10 D	126.256,50 C
08/12/2022	000000	SALDO DIA		126.256,50 C
09/12/2022	234958	APLICACAO	500.000,00 D	373.743,50 D
09/12/2022	000033	CRED TED	342,75 C	373.400,75 D
09/12/2022	090942	CRED TEV	597.226,11 C	223.825,36 C
09/12/2022	370254	PAG BOLETO	223,30 D	223.602,06 C
09/12/2022	370753	PAG BOLETO	412,16 D	223.189,90 C
09/12/2022	004260	DEB.AUTOR.	18.272,30 D	204.917,60 C
09/12/2022	000000	SALDO DIA		204.917,60 C
12/12/2022	532675	APLICACAO	100,00 D	204.817,60 C
12/12/2022	000033	CRED TED	4.132,32 C	208.949,92 C
12/12/2022	121035	CRED TEV	693.629,48 C	902.579,40 C
12/12/2022	004260	DEB.AUTOR.	15.312,68 D	887.266,72 C
12/12/2022	000000	SALDO DIA		887.266,72 C
13/12/2022	000033	CRED TED	3.975,10 C	891.241,82 C
13/12/2022	413806	PAG FORNEC	146.170,20 D	745.071,62 C
13/12/2022	000000	SALDO DIA		745.071,62 C
14/12/2022	000033	CRED TED	338,43 C	745.410,05 C
14/12/2022	413806	PAG FORNEC	3.069,27 D	742.340,78 C
14/12/2022	000000	SALDO DIA		742.340,78 C
15/12/2022	473677	APLICACAO	2.000.000,00 D	1.257.659,22 D
15/12/2022	437952	RSG FUNDO	1.500.000,00 C	242.340,78 C
15/12/2022	000033	CRED TED	2.658,24 C	244.999,02 C
15/12/2022	151003	CRED TEV	1.831.560,32 C	2.076.559,34 C
15/12/2022	276885	FOL PAGTO	1.976.438,02 D	100.121,32 C
15/12/2022	276885	FOL PAGTO	1.123,84 D	98.997,48 C
15/12/2022	413806	PAG FORNEC	104,13 D	98.893,35 C
15/12/2022	413806	PAG FORNEC	2.533,46 D	96.359,89 C
15/12/2022	000000	SALDO DIA		96.359,89 C
16/12/2022	265780	APLICACAO	600.000,00 D	503.640,11 D
16/12/2022	161510	CRED TEV	552.132,45 C	48.492,34 C
16/12/2022	548909	PG ORG GOV	40,00 D	48.452,34 C
16/12/2022	413806	PAG FORNEC	122,12 D	48.330,22 C
16/12/2022	000000	SALDO DIA		48.330,22 C

19/12/2022	245394	APLICACAO	800.000,00 D	751.669,78 D
19/12/2022	216998	RSG FUNDO	160.000,00 C	591.669,78 D
19/12/2022	000033	CRED TED	47.405,87 C	544.263,91 D
19/12/2022	191528	CRED TEV	860.936,09 C	316.672,18 C
19/12/2022	276885	FOL PAGTO	167.574,21 D	149.097,97 C
19/12/2022	000000	SALDO DIA		149.097,97 C
20/12/2022	000033	CRED TED	162,45 C	149.260,42 C
20/12/2022	201048	CRED TEV	460.966,22 C	610.226,64 C
20/12/2022	004260	DEB.AUTOR.	8.828,20 D	601.398,44 C
20/12/2022	413806	PAG FORNEC	1.078,80 D	600.319,64 C
20/12/2022	413806	PAG FORNEC	5.147,37 D	595.172,27 C
20/12/2022	413806	PAG FORNEC	49.915,96 D	545.256,31 C
20/12/2022	000000	SALDO DIA		545.256,31 C
21/12/2022	292554	APLICACAO	1.000.000,00 D	454.743,69 D
21/12/2022	000033	CRED TED	36.097,02 C	418.646,67 D
21/12/2022	000237	CRED TED	18.146,86 C	400.499,81 D
21/12/2022	211450	CRED TEV	545.256,31 C	144.756,50 C
21/12/2022	211633	ENVIO TEV	25.500,00 D	119.256,50 C
21/12/2022	413806	PAG FORNEC	4.630,46 D	114.626,04 C
21/12/2022	413806	PAG FORNEC	3.142,72 D	111.483,32 C
21/12/2022	000000	SALDO DIA		111.483,32 C
22/12/2022	584910	APLICACAO	2.000.000,00 D	1.888.516,68 D
22/12/2022	544498	RSG FUNDO	4.700.000,00 C	2.811.483,32 C
22/12/2022	000033	CRED TED	40.990,16 C	2.852.473,48 C
22/12/2022	000237	CRED TED	9.317,56 C	2.861.791,04 C
22/12/2022	221208	CRED TEV	1.694.353,43 C	4.556.144,47 C
22/12/2022	413806	PAG FORNEC	4.463.459,35 D	92.685,12 C
22/12/2022	000000	SALDO DIA		92.685,12 C
23/12/2022	572160	APLICACAO	400.000,00 D	307.314,88 D
23/12/2022	000033	CRED TED	3.807,90 C	303.506,98 D
23/12/2022	000237	CRED TED	6.922,81 C	296.584,17 D
23/12/2022	231056	CRED TEV	418.231,56 C	121.647,39 C
23/12/2022	414336	PG ORG GOV	100,00 D	121.547,39 C
23/12/2022	414405	PG ORG GOV	40,00 D	121.507,39 C
23/12/2022	004260	DEB.AUTOR.	18.381,77 D	103.125,62 C
23/12/2022	004260	DEB.AUTOR.	25.448,35 D	77.677,27 C
23/12/2022	231451	ENVIO TEV	370,24 D	77.307,03 C
23/12/2022	000000	SALDO DIA		77.307,03 C

26/12/2022	504066	APLICACAO	3.000.000,00 D	2.922.692,97 D
26/12/2022	471263	RSG FUNDO	1.500.000,00 C	1.422.692,97 D
26/12/2022	000033	CRED TED	790,72 C	1.421.902,25 D
26/12/2022	000237	CRED TED	7.613,80 C	1.414.288,45 D
26/12/2022	261323	CRED TEV	382.624,82 C	1.031.663,63 D
26/12/2022	261336	CRED TEV	3.648.693,58 C	2.617.029,95 C
26/12/2022	261334	TEV MESM T	1.500.000,00 D	1.117.029,95 C
26/12/2022	413806	PAG FORNEC	92.431,43 D	1.024.598,52 C
26/12/2022	413806	PAG FORNEC	1.269,87 D	1.023.328,65 C
26/12/2022	000000	SALDO DIA		1.023.328,65 C
27/12/2022	000033	CRED TED	10.302,53 C	1.033.631,18 C
27/12/2022	000237	CRED TED	13.388,09 C	1.047.019,27 C
27/12/2022	271028	CRED TEV	293.782,03 C	1.340.801,30 C
27/12/2022	276885	FOL PAGTO	7.033,74 D	1.333.767,56 C
27/12/2022	000000	SALDO DIA		1.333.767,56 C
28/12/2022	000033	CRED TED	22.165,85 C	1.355.933,41 C
28/12/2022	000237	CRED TED	7.271,72 C	1.363.205,13 C
28/12/2022	281035	CRED TEV	395.680,61 C	1.758.885,74 C
28/12/2022	163348	PG ORG GOV	354,36 D	1.758.531,38 C
28/12/2022	413806	PAG FORNEC	1.664,93 D	1.756.866,45 C
28/12/2022	413806	PAG FORNEC	121.641,98 D	1.635.224,47 C
28/12/2022	000000	SALDO DIA		1.635.224,47 C
29/12/2022	260067	RSG FUNDO	672.000,00 C	2.307.224,47 C
29/12/2022	000033	CRED TED	10.438,81 C	2.317.663,28 C
29/12/2022	000237	CRED TED	10.071,11 C	2.327.734,39 C
29/12/2022	291606	CRED TEV	288.721,60 C	2.616.455,99 C
29/12/2022	276885	FOL PAGTO	971.823,10 D	1.644.632,89 C
29/12/2022	413806	PAG FORNEC	988,75 D	1.643.644,14 C
29/12/2022	012103	PREST EMPR	672.055,03 D	971.589,11 C
29/12/2022	000000	SALDO DIA		971.589,11 C
30/12/2022	000033	CRED TED	2.131,70 C	973.720,81 C
30/12/2022	000341	CRED TED	5.380,59 C	979.101,40 C
30/12/2022	000341	CRED TED	43.194,05 C	1.022.295,45 C
30/12/2022	000341	CRED TED	2.941,48 C	1.025.236,93 C
30/12/2022	000000	SALDO DIA		1.025.236,93 C

Lançamentos do Dia

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
03/01/2023	000341	CRED TED	759,29 C	96.752,64 C

03/01/2023 11:26			Internet....Banking---CAIXA		143
03/01/2023	000341	CRED TED	22.483,95 C	119.236,59 C	
03/01/2023	000033	CRED TED	135,71 C	119.372,30 C	
03/01/2023	031051	CRED TEV	321.679,77 C	441.052,07 C	

SAC CAIXA: 0800 726 0101
Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492
Ouvidoria: 0800 725 7474
Alô CAIXA: 0800 104 0104



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 | 003 | 00501795-5

Data: 03/01/2023 - 11:17

Mês: Dezembro/2022

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	14.747,61 C
01/12/2022	361931	CRED CONV	8.238,70 C	22.986,31 C
01/12/2022	200015	ARR DH CB	4.475,22 C	27.461,53 C
01/12/2022	200015	ARR DH CB	271.302,28 C	298.763,81 C
01/12/2022	200015	ARR AUTOAT	3.008,26 C	301.772,07 C
01/12/2022	200015	ARR INTER	58.032,05 C	359.804,12 C
01/12/2022	011108	TEV MESM T	345.372,74 D	14.431,38 C
01/12/2022	200015	DEB TARIFA	105,60 D	14.325,78 C
01/12/2022	200015	DEB TARIFA	465,06 D	13.860,72 C
01/12/2022	200015	DEB TARIFA	5.598,56 D	8.262,16 C
01/12/2022	200015	DEB TARIFA	23,46 D	8.238,70 C
01/12/2022	361931	DEB TARIFA	38,50 D	8.200,20 C
01/12/2022	000000	SALDO DIA		8.200,20 C
02/12/2022	361931	CRED CONV	22.701,88 C	30.902,08 C
02/12/2022	200015	ARR DH CB	305.992,74 C	336.894,82 C
02/12/2022	200015	ARR DH CB	4.121,62 C	341.016,44 C
02/12/2022	200015	ARR AUTOAT	2.231,63 C	343.248,07 C
02/12/2022	200015	ARR AUTOAT	7.360,67 C	350.608,74 C
02/12/2022	200015	ARR INTER	64.227,50 C	414.836,24 C
02/12/2022	020856	TEV MESM T	385.293,26 D	29.542,98 C
02/12/2022	200015	DEB TARIFA	48,30 D	29.494,68 C
02/12/2022	200015	DEB TARIFA	88,00 D	29.406,68 C
02/12/2022	200015	DEB TARIFA	6.075,52 D	23.331,16 C
02/12/2022	200015	DEB TARIFA	1,38 D	23.329,78 C
02/12/2022	200015	DEB TARIFA	627,90 D	22.701,88 C
02/12/2022	361931	DEB TARIFA	105,60 D	22.596,28 C
02/12/2022	000000	SALDO DIA		22.596,28 C
05/12/2022	361931	CRED CONV	6.681,17 C	29.277,45 C

05/12/2022	200015	ARR DH CB	371.606,00 C	400.883,45 C
05/12/2022	200015	ARR DH CB	6.536,63 C	407.420,08 C
05/12/2022	200015	ARR AUTOAT	11.368,69 C	418.788,77 C
05/12/2022	200015	ARR INTER	93.468,68 C	512.257,45 C
05/12/2022	051348	TEV MESM T	496.375,84 D	15.881,61 C
05/12/2022	200015	DEB TARIFA	1.033,62 D	14.847,99 C
05/12/2022	200015	DEB TARIFA	7.956,96 D	6.891,03 C
05/12/2022	200015	DEB TARIFA	100,74 D	6.790,29 C
05/12/2022	200015	DEB TARIFA	109,12 D	6.681,17 C
05/12/2022	361931	DEB TARIFA	62,70 D	6.618,47 C
05/12/2022	000000	SALDO DIA		6.618,47 C
06/12/2022	361931	CRED CONV	27,21 C	6.645,68 C
06/12/2022	200015	ARR DH CB	294.079,07 C	300.724,75 C
06/12/2022	200015	ARR DH CB	8.296,57 C	309.021,32 C
06/12/2022	200015	ARR AUTOAT	443,81 C	309.465,13 C
06/12/2022	200015	ARR AUTOAT	4.985,84 C	314.450,97 C
06/12/2022	200015	ARR INTER	75.664,62 C	390.115,59 C
06/12/2022	061037	TEV MESM T	382.855,10 D	7.260,49 C
06/12/2022	200015	DEB TARIFA	156,64 D	7.103,85 C
06/12/2022	200015	DEB TARIFA	6.314,88 D	788,97 C
06/12/2022	200015	DEB TARIFA	1,38 D	787,59 C
06/12/2022	200015	DEB TARIFA	66,24 D	721,35 C
06/12/2022	200015	DEB TARIFA	694,14 D	27,21 C
06/12/2022	361931	DEB TARIFA	1,10 D	26,11 C
06/12/2022	000000	SALDO DIA		26,11 C
07/12/2022	361931	CRED CONV	21.153,25 C	21.179,36 C
07/12/2022	200015	ARR DH CB	586.257,62 C	607.436,98 C
07/12/2022	200015	ARR DH CB	12.487,93 C	619.924,91 C
07/12/2022	200015	ARR AUTOAT	133,86 C	620.058,77 C
07/12/2022	200015	ARR AUTOAT	13.854,68 C	633.913,45 C
07/12/2022	200015	ARR INTER	151.521,49 C	785.434,94 C
07/12/2022	071101	TEV MESM T	750.217,65 D	35.217,29 C
07/12/2022	200015	DEB TARIFA	11.925,76 D	23.291,53 C
07/12/2022	200015	DEB TARIFA	258,72 D	23.032,81 C
07/12/2022	200015	DEB TARIFA	1,38 D	23.031,43 C
07/12/2022	200015	DEB TARIFA	158,70 D	22.872,73 C
07/12/2022	200015	DEB TARIFA	1.719,48 D	21.153,25 C
07/12/2022	361931	DEB TARIFA	133,10 D	21.020,15 C

07/12/2022	000000	SALDO DIA		21.020,15 C
08/12/2022	361931	CRED CONV	2.079,10 C	23.099,25 C
08/12/2022	200015	ARR DH AG	49,81 C	23.149,06 C
08/12/2022	200015	ARR DH CB	462.541,57 C	485.690,63 C
08/12/2022	200015	ARR DH CB	14.133,43 C	499.824,06 C
08/12/2022	200015	ARR AUTOAT	5.080,05 C	504.904,11 C
08/12/2022	200015	ARR INTER	110.070,47 C	614.974,58 C
08/12/2022	081005	TEV MESM T	601.760,16 D	13.214,42 C
08/12/2022	200015	DEB TARIFA	1,38 D	13.213,04 C
08/12/2022	200015	DEB TARIFA	212,96 D	13.000,08 C
08/12/2022	200015	DEB TARIFA	1.110,90 D	11.889,18 C
08/12/2022	200015	DEB TARIFA	9.732,80 D	2.156,38 C
08/12/2022	200015	DEB TARIFA	77,28 D	2.079,10 C
08/12/2022	361931	DEB TARIFA	3,30 D	2.075,80 C
08/12/2022	000000	SALDO DIA		2.075,80 C
09/12/2022	361931	CRED CONV	4.298,81 C	6.374,61 C
09/12/2022	200015	ARR DH AG	69,33 C	6.443,94 C
09/12/2022	200015	ARR DH CB	486.177,34 C	492.621,28 C
09/12/2022	200015	ARR DH CB	11.902,44 C	504.523,72 C
09/12/2022	200015	ARR AUTOAT	6.479,34 C	511.003,06 C
09/12/2022	200015	ARR AUTOAT	350,14 C	511.353,20 C
09/12/2022	200015	ARR INTER	101.463,06 C	612.816,26 C
09/12/2022	090942	TEV MESM T	597.226,11 D	15.590,15 C
09/12/2022	200015	DEB TARIFA	1,38 D	15.588,77 C
09/12/2022	200015	DEB TARIFA	4,14 D	15.584,63 C
09/12/2022	200015	DEB TARIFA	246,40 D	15.338,23 C
09/12/2022	200015	DEB TARIFA	1.090,20 D	14.248,03 C
09/12/2022	200015	DEB TARIFA	9.859,52 D	4.388,51 C
09/12/2022	200015	DEB TARIFA	89,70 D	4.298,81 C
09/12/2022	361931	DEB TARIFA	47,30 D	4.251,51 C
09/12/2022	000000	SALDO DIA		4.251,51 C
12/12/2022	361931	CRED CONV	559,48 C	4.810,99 C
12/12/2022	200015	ARR DH AG	9.070,34 C	13.881,33 C
12/12/2022	200015	ARR DH CB	511.429,98 C	525.311,31 C
12/12/2022	200015	ARR DH CB	16.783,23 C	542.094,54 C
12/12/2022	200015	ARR AUTOAT	5.727,65 C	547.822,19 C
12/12/2022	200015	ARR AUTOAT	74,51 C	547.896,70 C
12/12/2022	200015	ARR INTER	158.042,36 C	705.939,06 C

12/12/2022	121035	TEV MESM T	693.629,48 D	12.309,58 C
12/12/2022	200015	DEB TARIFA	1,38 D	12.308,20 C
12/12/2022	200015	DEB TARIFA	281,60 D	12.026,60 C
12/12/2022	200015	DEB TARIFA	5,52 D	12.021,08 C
12/12/2022	200015	DEB TARIFA	914,94 D	11.106,14 C
12/12/2022	200015	DEB TARIFA	10.479,04 D	627,10 C
12/12/2022	200015	DEB TARIFA	67,62 D	559,48 C
12/12/2022	361931	DEB TARIFA	6,60 D	552,88 C
12/12/2022	000000	SALDO DIA		552,88 C
13/12/2022	361931	CRED CONV	2.800,28 C	3.353,16 C
13/12/2022	200015	ARR DH CB	244.458,45 C	247.811,61 C
13/12/2022	200015	ARR DH CB	11.591,12 C	259.402,73 C
13/12/2022	200015	ARR AUTOAT	154,20 C	259.556,93 C
13/12/2022	200015	ARR AUTOAT	1.622,89 C	261.179,82 C
13/12/2022	200015	ARR INTER	65.699,00 C	326.878,82 C
13/12/2022	200015	DEB TARIFA	4.915,68 D	321.963,14 C
13/12/2022	200015	DEB TARIFA	174,24 D	321.788,90 C
13/12/2022	200015	DEB TARIFA	1,38 D	321.787,52 C
13/12/2022	200015	DEB TARIFA	27,60 D	321.759,92 C
13/12/2022	200015	DEB TARIFA	688,62 D	321.071,30 C
13/12/2022	361931	DEB TARIFA	7,70 D	321.063,60 C
13/12/2022	000000	SALDO DIA		321.063,60 C
14/12/2022	361931	CRED CONV	24.656,79 C	345.720,39 C
14/12/2022	000341	CRED TED	143,67 C	345.864,06 C
14/12/2022	200015	ARR DH AG	1.594,73 C	347.458,79 C
14/12/2022	200015	ARR DH CB	14.307,27 C	361.766,06 C
14/12/2022	200015	ARR DH CB	664.642,00 C	1.026.408,06 C
14/12/2022	200015	ARR AUTOAT	12.260,26 C	1.038.668,32 C
14/12/2022	200015	ARR AUTOAT	168,75 C	1.038.837,07 C
14/12/2022	200015	ARR INTER	274.315,67 C	1.313.152,74 C
14/12/2022	200015	DEB TARIFA	1.879,56 D	1.311.273,18 C
14/12/2022	200015	DEB TARIFA	2,76 D	1.311.270,42 C
14/12/2022	200015	DEB TARIFA	329,12 D	1.310.941,30 C
14/12/2022	200015	DEB TARIFA	12.369,28 D	1.298.572,02 C
14/12/2022	200015	DEB TARIFA	1,38 D	1.298.570,64 C
14/12/2022	200015	DEB TARIFA	132,48 D	1.298.438,16 C
14/12/2022	361931	DEB TARIFA	17,60 D	1.298.420,56 C
14/12/2022	000000	SALDO DIA		1.298.420,56 C

15/12/2022	361931	CRED CONV	2.874,30 C	1.301.294,86 C
15/12/2022	200015	ARR DH CB	402.866,52 C	1.704.161,38 C
15/12/2022	200015	ARR DH CB	5.769,52 C	1.709.930,90 C
15/12/2022	200015	ARR AUTOAT	10.544,91 C	1.720.475,81 C
15/12/2022	200015	ARR INTER	121.117,77 C	1.841.593,58 C
15/12/2022	151003	TEV MESM T	1.831.560,32 D	10.033,26 C
15/12/2022	200015	DEB TARIFA	63,48 D	9.969,78 C
15/12/2022	200015	DEB TARIFA	6.198,72 D	3.771,06 C
15/12/2022	200015	DEB TARIFA	126,72 D	3.644,34 C
15/12/2022	200015	DEB TARIFA	770,04 D	2.874,30 C
15/12/2022	361931	DEB TARIFA	8,80 D	2.865,50 C
15/12/2022	000000	SALDO DIA		2.865,50 C
16/12/2022	361931	CRED CONV	185.837,74 C	188.703,24 C
16/12/2022	200015	ARR DH AG	10.506,05 C	199.209,29 C
16/12/2022	200015	ARR DH CB	308.560,56 C	507.769,85 C
16/12/2022	200015	ARR DH CB	5.339,81 C	513.109,66 C
16/12/2022	200015	ARR AUTOAT	2.738,38 C	515.848,04 C
16/12/2022	200015	ARR AUTOAT	2.588,00 C	518.436,04 C
16/12/2022	200015	ARR INTER	225.842,47 C	744.278,51 C
16/12/2022	161510	TEV MESM T	552.132,45 D	192.146,06 C
16/12/2022	200015	DEB TARIFA	694,14 D	191.451,92 C
16/12/2022	200015	DEB TARIFA	1,38 D	191.450,54 C
16/12/2022	200015	DEB TARIFA	98,56 D	191.351,98 C
16/12/2022	200015	DEB TARIFA	5.470,08 D	185.881,90 C
16/12/2022	200015	DEB TARIFA	2,76 D	185.879,14 C
16/12/2022	200015	DEB TARIFA	41,40 D	185.837,74 C
16/12/2022	361931	DEB TARIFA	378,40 D	185.459,34 C
16/12/2022	000000	SALDO DIA		185.459,34 C
19/12/2022	361931	CRED CONV	62.553,46 C	248.012,80 C
19/12/2022	200015	ARR DH AG	23,14 C	248.035,94 C
19/12/2022	200015	ARR DH CB	439.381,65 C	687.417,59 C
19/12/2022	200015	ARR DH CB	9.212,87 C	696.630,46 C
19/12/2022	200015	ARR AUTOAT	2.309,83 C	698.940,29 C
19/12/2022	200015	ARR AUTOAT	1.642,37 C	700.582,66 C
19/12/2022	200015	ARR INTER	229.501,49 C	930.084,15 C
19/12/2022	191528	TEV MESM T	860.936,09 D	69.148,06 C
19/12/2022	200015	DEB TARIFA	40,02 D	69.108,04 C
19/12/2022	200015	DEB TARIFA	738,30 D	68.369,74 C

19/12/2022	200015	DEB TARIFA	5.674,24 D	62.695,50 C
19/12/2022	200015	DEB TARIFA	6,90 D	62.688,60 C
19/12/2022	200015	DEB TARIFA	133,76 D	62.554,84 C
19/12/2022	200015	DEB TARIFA	1,38 D	62.553,46 C
19/12/2022	361931	DEB TARIFA	44,00 D	62.509,46 C
19/12/2022	000000	SALDO DIA		62.509,46 C
20/12/2022	361931	CRED CONV	430.836,54 C	493.346,00 C
20/12/2022	200015	ARR DH AG	10.466,41 C	503.812,41 C
20/12/2022	200015	ARR DH CB	270.191,84 C	774.004,25 C
20/12/2022	200015	ARR DH CB	4.615,41 C	778.619,66 C
20/12/2022	200015	ARR AUTOAT	1.861,17 C	780.480,83 C
20/12/2022	200015	ARR AUTOAT	113,16 C	780.593,99 C
20/12/2022	200015	ARR INTER	116.422,19 C	897.016,18 C
20/12/2022	201048	TEV MESM T	460.966,22 D	436.049,96 C
20/12/2022	200015	DEB TARIFA	614,10 D	435.435,86 C
20/12/2022	200015	DEB TARIFA	1,38 D	435.434,48 C
20/12/2022	200015	DEB TARIFA	68,64 D	435.365,84 C
20/12/2022	200015	DEB TARIFA	4.500,32 D	430.865,52 C
20/12/2022	200015	DEB TARIFA	2,76 D	430.862,76 C
20/12/2022	200015	DEB TARIFA	26,22 D	430.836,54 C
20/12/2022	361931	DEB TARIFA	282,70 D	430.553,84 C
20/12/2022	000000	SALDO DIA		430.553,84 C
21/12/2022	361931	CRED CONV	621.074,88 C	1.051.628,72 C
21/12/2022	200015	ARR DH CB	466.589,23 C	1.518.217,95 C
21/12/2022	200015	ARR DH CB	7.866,78 C	1.526.084,73 C
21/12/2022	200015	ARR AUTOAT	15,14 C	1.526.099,87 C
21/12/2022	200015	ARR AUTOAT	7.289,17 C	1.533.389,04 C
21/12/2022	200015	ARR INTER	376.118,50 C	1.909.507,54 C
21/12/2022	211450	TEV MESM T	545.256,31 D	1.364.251,23 C
21/12/2022	200015	DEB TARIFA	147,84 D	1.364.103,39 C
21/12/2022	200015	DEB TARIFA	7.626,08 D	1.356.477,31 C
21/12/2022	200015	DEB TARIFA	1,38 D	1.356.475,93 C
21/12/2022	200015	DEB TARIFA	66,24 D	1.356.409,69 C
21/12/2022	200015	DEB TARIFA	1.309,62 D	1.355.100,07 C
21/12/2022	361931	DEB TARIFA	499,40 D	1.354.600,67 C
21/12/2022	000000	SALDO DIA		1.354.600,67 C
22/12/2022	361931	CRED CONV	35.532,79 C	1.390.133,46 C
22/12/2022	200015	ARR DH CB	237.674,22 C	1.627.807,68 C

22/12/2022	200015	ARR DH CB	4.006,37 C	1.631.814,05 C
22/12/2022	200015	ARR AUTOAT	3.082,31 C	1.634.896,36 C
22/12/2022	200015	ARR AUTOAT	7.952,53 C	1.642.848,89 C
22/12/2022	200015	ARR INTER	92.536,45 C	1.735.385,34 C
22/12/2022	221208	TEV MESM T	1.694.353,43 D	41.031,91 C
22/12/2022	200015	DEB TARIFA	4.746,72 D	36.285,19 C
22/12/2022	200015	DEB TARIFA	84,48 D	36.200,71 C
22/12/2022	200015	DEB TARIFA	4,14 D	36.196,57 C
22/12/2022	200015	DEB TARIFA	27,60 D	36.168,97 C
22/12/2022	200015	DEB TARIFA	636,18 D	35.532,79 C
22/12/2022	361931	DEB TARIFA	48,40 D	35.484,39 C
22/12/2022	000000	SALDO DIA		35.484,39 C
23/12/2022	361931	CRED CONV	26.558,64 C	62.043,03 C
23/12/2022	276725	DEV FORNEC	1.882.732,73 C	1.944.775,76 C
23/12/2022	276725	DEV FORNEC	1.765.960,85 C	3.710.736,61 C
23/12/2022	200015	ARR DH AG	103,22 C	3.710.839,83 C
23/12/2022	200015	ARR DH CB	3.330,31 C	3.714.170,14 C
23/12/2022	200015	ARR DH CB	250.271,30 C	3.964.441,44 C
23/12/2022	200015	ARR AUTOAT	1.839,51 C	3.966.280,95 C
23/12/2022	200015	ARR AUTOAT	3.141,38 C	3.969.422,33 C
23/12/2022	200015	ARR INTER	129.572,01 C	4.098.994,34 C
23/12/2022	231056	TEV MESM T	418.231,56 D	3.680.762,78 C
23/12/2022	200015	DEB TARIFA	59,84 D	3.680.702,94 C
23/12/2022	200015	DEB TARIFA	27,60 D	3.680.675,34 C
23/12/2022	200015	DEB TARIFA	575,46 D	3.680.099,88 C
23/12/2022	200015	DEB TARIFA	1,38 D	3.680.098,50 C
23/12/2022	200015	DEB TARIFA	4.843,52 D	3.675.254,98 C
23/12/2022	200015	DEB TARIFA	2,76 D	3.675.252,22 C
23/12/2022	361931	DEB TARIFA	3,30 D	3.675.248,92 C
23/12/2022	000000	SALDO DIA		3.675.248,92 C
26/12/2022	361931	CRED CONV	44.481,27 C	3.719.730,19 C
26/12/2022	200015	ARR DH CB	234.027,34 C	3.953.757,53 C
26/12/2022	200015	ARR DH CB	2.635,92 C	3.956.393,45 C
26/12/2022	200015	ARR AUTOAT	3.642,67 C	3.960.036,12 C
26/12/2022	200015	ARR INTER	120.427,01 C	4.080.463,13 C
26/12/2022	261323	TEV MESM T	382.624,82 D	3.697.838,31 C
26/12/2022	261336	TEV MESM T	3.648.693,58 D	49.144,73 C
26/12/2022	200015	DEB TARIFA	22,08 D	49.122,65 C

26/12/2022	200015	DEB TARIFA	542,34 D	48.580,31 C
26/12/2022	200015	DEB TARIFA	4.033,92 D	44.546,39 C
26/12/2022	200015	DEB TARIFA	65,12 D	44.481,27 C
26/12/2022	361931	DEB TARIFA	79,20 D	44.402,07 C
26/12/2022	000000	SALDO DIA		44.402,07 C
27/12/2022	361931	CRED CONV	3.720,67 C	48.122,74 C
27/12/2022	200015	ARR DH CB	207.649,31 C	255.772,05 C
27/12/2022	200015	ARR DH CB	2.773,07 C	258.545,12 C
27/12/2022	200015	ARR AUTOAT	2.988,21 C	261.533,33 C
27/12/2022	200015	ARR AUTOAT	55,37 C	261.588,70 C
27/12/2022	200015	ARR INTER	40.473,60 C	302.062,30 C
27/12/2022	271028	TEV MESM T	293.782,03 D	8.280,27 C
27/12/2022	200015	DEB TARIFA	4.109,60 D	4.170,67 C
27/12/2022	200015	DEB TARIFA	1,38 D	4.169,29 C
27/12/2022	200015	DEB TARIFA	58,08 D	4.111,21 C
27/12/2022	200015	DEB TARIFA	34,50 D	4.076,71 C
27/12/2022	200015	DEB TARIFA	356,04 D	3.720,67 C
27/12/2022	361931	DEB TARIFA	30,80 D	3.689,87 C
27/12/2022	000000	SALDO DIA		3.689,87 C
28/12/2022	361931	CRED CONV	28.893,08 C	32.582,95 C
28/12/2022	200015	ARR DH CB	309.225,15 C	341.808,10 C
28/12/2022	200015	ARR DH CB	5.585,25 C	347.393,35 C
28/12/2022	200015	ARR AUTOAT	4.801,08 C	352.194,43 C
28/12/2022	200015	ARR INTER	79.632,32 C	431.826,75 C
28/12/2022	281035	TEV MESM T	395.680,61 D	36.146,14 C
28/12/2022	200015	DEB TARIFA	6.270,88 D	29.875,26 C
28/12/2022	200015	DEB TARIFA	119,68 D	29.755,58 C
28/12/2022	200015	DEB TARIFA	45,54 D	29.710,04 C
28/12/2022	200015	DEB TARIFA	816,96 D	28.893,08 C
28/12/2022	361931	DEB TARIFA	93,50 D	28.799,58 C
28/12/2022	000000	SALDO DIA		28.799,58 C
29/12/2022	361931	CRED CONV	7.784,76 C	36.584,34 C
29/12/2022	200015	ARR DH CB	2.731,94 C	39.316,28 C
29/12/2022	200015	ARR DH CB	219.461,77 C	258.778,05 C
29/12/2022	200015	ARR AUTOAT	1.111,21 C	259.889,26 C
29/12/2022	200015	ARR INTER	41.692,94 C	301.582,20 C
29/12/2022	291606	TEV MESM T	288.721,60 D	12.860,60 C
29/12/2022	200015	DEB TARIFA	70,40 D	12.790,20 C

29/12/2022	200015	DEB TARIFA	471,96 D	12.318,24 C
29/12/2022	200015	DEB TARIFA	4.519,68 D	7.798,56 C
29/12/2022	200015	DEB TARIFA	13,80 D	7.784,76 C
29/12/2022	361931	DEB TARIFA	24,20 D	7.760,56 C
29/12/2022	000000	SALDO DIA		7.760,56 C
30/12/2022	000000	SALDO DIA		7.760,56 C

Lançamentos do Dia

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
03/01/2023	031051	TEV MESM T	321.679,77 D	311.330,52 D

SAC CAIXA: 0800 726 0101
Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492
Ouvidoria: 0800 725 7474
Alô CAIXA: 0800 104 0104



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 | 003 | 00501797-1

Data: 03/01/2023 - 11:19

Mês: Dezembro/2022

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	35,00 C
01/12/2022	000000	SALDO DIA		35,00 C
02/12/2022	000000	SALDO DIA		35,00 C
05/12/2022	000000	SALDO DIA		35,00 C
06/12/2022	000000	SALDO DIA		35,00 C
07/12/2022	000000	SALDO DIA		35,00 C
08/12/2022	530084	RESGATE	606.119,75 C	606.154,75 C
08/12/2022	000000	SALDO DIA		606.154,75 C
09/12/2022	210469	RESGATE	32.912,97 C	639.067,72 C
09/12/2022	000000	SALDO DIA		639.067,72 C
12/12/2022	000000	SALDO DIA		639.067,72 C
13/12/2022	000000	SALDO DIA		639.067,72 C
14/12/2022	000000	SALDO DIA		639.067,72 C
15/12/2022	000000	SALDO DIA		639.067,72 C
16/12/2022	000000	SALDO DIA		639.067,72 C
19/12/2022	234134	APLICACAO	639.067,72 D	0,00 C
19/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
20/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
21/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
22/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
23/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
26/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
27/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
28/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
29/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
30/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 | 003 | 00900782-2

Data: 03/01/2023 - 11:20

Mês: Dezembro/2022

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	0,00
01/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
02/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
05/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
06/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
07/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
08/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
09/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
12/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
13/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
14/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
15/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
16/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
19/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
20/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
21/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
22/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
23/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
26/12/2022	504412	APLICACAO	1.500.000,00 D	1.500.000,00 D
26/12/2022	261334	CRED TEV	1.500.000,00 C	0,00 C
26/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
27/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
28/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
29/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
30/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Alô CAIXA: 0800 104 0104



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 | 003 | 00901441-1

Data: 03/01/2023 - 11:21

Mês: Dezembro/2022

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	0,00
01/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
02/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
05/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
06/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
07/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
08/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
09/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
12/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
13/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
14/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
15/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
16/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
19/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
20/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
21/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
22/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
23/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
26/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
27/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
28/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
29/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
30/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Alô CAIXA: 0800 104 0104



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 | 003 | 00902324-0

Data: 03/01/2023 - 11:22

Mês: Dezembro/2022

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	0,00
01/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
02/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
05/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
06/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
07/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
08/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
09/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
12/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
13/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
14/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
15/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
16/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
19/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
20/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
21/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
22/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
23/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
26/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
27/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
28/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
29/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
30/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Alô CAIXA: 0800 104 0104



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 | 003 | 00902408-5

Data: 03/01/2023 - 11:23

Mês: Dezembro/2022

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	0,00
01/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
02/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
05/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
06/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
07/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
08/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
09/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
12/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
13/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
14/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
15/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
16/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
19/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
20/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
21/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
22/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
23/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
26/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
27/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
28/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
29/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C
30/12/2022	000000	SALDO DIA		0,00 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Alô CAIXA: 0800 104 0104



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 | 003 | 00902560-0

Data: 03/01/2023 - 11:24

Mês: Dezembro/2022

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	11.908,85 C
01/12/2022	000000	SALDO DIA		11.908,85 C
02/12/2022	000000	SALDO DIA		11.908,85 C
05/12/2022	000000	SALDO DIA		11.908,85 C
06/12/2022	000000	SALDO DIA		11.908,85 C
07/12/2022	000000	SALDO DIA		11.908,85 C
08/12/2022	000000	SALDO DIA		11.908,85 C
09/12/2022	000000	SALDO DIA		11.908,85 C
12/12/2022	000000	SALDO DIA		11.908,85 C
13/12/2022	000000	SALDO DIA		11.908,85 C
14/12/2022	000000	SALDO DIA		11.908,85 C
15/12/2022	000000	SALDO DIA		11.908,85 C
16/12/2022	000000	DESB.L.SALD	18.697,50 C	30.606,35 C
16/12/2022	000000	SALDO DIA		30.606,35 C
19/12/2022	000000	SALDO DIA		30.606,35 C
20/12/2022	004260	DEB.AUTOR.	2.201,71 D	28.404,64 C
20/12/2022	004260	DEB.AUTOR.	27.862,55 D	542,09 C
20/12/2022	000000	SALDO DIA		542,09 C
21/12/2022	000000	BLOQ.SALDO	97.163,07 D	96.620,98 D
21/12/2022	211217	CRED TEV	97.163,07 C	542,09 C
21/12/2022	000000	SALDO DIA		542,09 C
22/12/2022	000000	SALDO DIA		542,09 C
23/12/2022	000000	SALDO DIA		542,09 C
26/12/2022	000000	BLOQ.SALDO	427.912,39 D	427.370,30 D
26/12/2022	261359	CRED TEV	427.912,39 C	542,09 C
26/12/2022	000000	SALDO DIA		542,09 C
27/12/2022	000000	SALDO DIA		542,09 C
28/12/2022	000000	SALDO DIA		542,09 C

29/12/2022	000000	SALDO DIA	542,09 C
30/12/2022	000000	SALDO DIA	542,09 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101
Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492
Ouvidoria: 0800 725 7474
Alô CAIXA: 0800 104 0104



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 | 003 | 00902764-5

Data: 03/01/2023 - 11:24

Mês: Dezembro/2022

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	202,87 C
01/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
02/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
05/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
06/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
07/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
08/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
09/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
12/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
13/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
14/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
15/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
16/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
19/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
20/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
21/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
22/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
23/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
26/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
27/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
28/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
29/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C
30/12/2022	000000	SALDO DIA		202,87 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Alô CAIXA: 0800 104 0104



Extrato por período

Cliente: CESAMA CIA SANEAMENTO MUNICIPAL

Conta: 4260 | 003 | 00902955-9

Data: 03/01/2023 - 11:25

Mês: Dezembro/2022

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	102.909,51 C
01/12/2022	000000	SALDO DIA		102.909,51 C
02/12/2022	000000	SALDO DIA		102.909,51 C
05/12/2022	000000	SALDO DIA		102.909,51 C
06/12/2022	000000	SALDO DIA		102.909,51 C
07/12/2022	000000	SALDO DIA		102.909,51 C
08/12/2022	081544	CRED TEV	246.488,61 C	349.398,12 C
08/12/2022	000000	SALDO DIA		349.398,12 C
09/12/2022	000000	SALDO DIA		349.398,12 C
12/12/2022	000000	SALDO DIA		349.398,12 C
13/12/2022	000000	SALDO DIA		349.398,12 C
14/12/2022	000000	SALDO DIA		349.398,12 C
15/12/2022	000000	DES FOM	1.462.137,02 C	1.811.535,14 C
15/12/2022	000000	SALDO DIA		1.811.535,14 C
16/12/2022	004260	DEB.AUTOR.	8.385,49 D	1.803.149,65 C
16/12/2022	004260	DEB.AUTOR.	5.599,83 D	1.797.549,82 C
16/12/2022	004260	DEB.AUTOR.	12.574,61 D	1.784.975,21 C
16/12/2022	120434	ENVIO TED	429.571,15 D	1.355.404,06 C
16/12/2022	120749	ENVIO TED	918.849,87 D	436.554,19 C
16/12/2022	121673	ENVIO TED	408.112,99 D	28.441,20 C
16/12/2022	000000	SALDO DIA		28.441,20 C
19/12/2022	000000	SALDO DIA		28.441,20 C
20/12/2022	000000	SALDO DIA		28.441,20 C
21/12/2022	000000	SALDO DIA		28.441,20 C
22/12/2022	000000	SALDO DIA		28.441,20 C
23/12/2022	000000	SALDO DIA		28.441,20 C
26/12/2022	000000	SALDO DIA		28.441,20 C
27/12/2022	000000	SALDO DIA		28.441,20 C

28/12/2022	000000	SALDO DIA	28.441,20 C
29/12/2022	000000	SALDO DIA	28.441,20 C
30/12/2022	000000	SALDO DIA	28.441,20 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101
Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492
Ouvidoria: 0800 725 7474
Alô CAIXA: 0800 104 0104



Extrato por período

Cliente: CIA SANEAMENTO MUNICIPAL CESAMA

Conta: 4260 | 003 | 00902956-7

Data: 03/01/2023 - 11:26

Mês: Dezembro/2022

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	19.073,42 C
01/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
02/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
05/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
06/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
07/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
08/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
09/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
12/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
13/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
14/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
15/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
16/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
19/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
20/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
21/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
22/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
23/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
26/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
27/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
28/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
29/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C
30/12/2022	000000	SALDO DIA		19.073,42 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Alô CAIXA: 0800 104 0104

Extrato de conta corrente

Nome: **CIA SANEAMENTO MUN-CESAMA**
 Agência: **0352** Conta: **93313-9**

Posição da Conta Corrente - 03/01/2023 às 11:06:47h

Extrato - Por Período

01/12/2022 a 31/12/2022

Data	Lançamento	Valor (R\$)	Saldo (R\$)
30/11	SALDO ANTERIOR		10,00
01/12	SISPAG FORNECEDORES	352	89.029,99 -
01/12	SISPAG FORNECEDORES	352	25.897,77 -
01/12	SISPAG FORNECEDORES	352	7.181,32 -
01/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	190.903,24 -
01/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		574,56 -
01/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		76.847,75
01/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		15.570,28
01/12	REP 756.047117BANCO CO	5086	96.425,21
01/12	AG. RESGATE PP CP	352	124.743,64
01/12	S A L D O		10,00
02/12	SISPAG FORNECEDORES	352	3.245,01 -
02/12	SISPAG FORNECEDORES	352	845,92 -
02/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	551,60 -
02/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	50.735,32 -
02/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	2.704,56 -
02/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		544,32 -
02/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		57.669,06
02/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		7.533,53
02/12	REP 756.050614BANCO CO	5086	93.423,84
02/12	AG. APLICACAO PP CP	352	99.999,70 -
02/12	S A L D O		10,00
05/12	SISPAG FORNECEDORES	352	288.730,27 -
05/12	SISPAG FORNECEDORES	352	1.100,00 -
05/12	SISPAG FORNECEDORES	352	503,00 -
05/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	1.229.014,60 -
05/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	6.569,07 -
05/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	3.000,00 -
05/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		359,52 -
05/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		222.446,93
05/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		271,82
05/12	REP 756.053309BANCO CO	5086	71.572,82
05/12	TED 104.4260.COMPANHIA D	9953	4.000.000,00
05/12	AG. APLICACAO PP CP	352	2.765.015,11 -
05/12	S A L D O		10,00
06/12	SISPAG FORNECEDORES	352	200,00 -
06/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	50.143,95 -
06/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	134,17 -
06/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		895,44 -
06/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		165.167,39
06/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		1.420,09
06/12	REP 756.055898BANCO CO	5086	157.834,82
06/12	AG. APLICACAO PP CP	352	273.048,74 -
06/12	S A L D O		10,00
07/12	SISPAG TRIBUTOS		325.399,57 -
07/12	SISPAG FORNECEDORES	352	53.856,79 -

07/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	136.859,09 -	
07/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	249,09 -	
07/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	3.664,80 -	
07/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		628,32 -	
07/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		81.227,17	
07/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		1.159,30	
07/12	REP 756.058934BANCO CO	5086	119.667,29	
07/12	AG. RESGATE PP CP	352	318.603,90	
07/12	S A L D O			10,00
08/12	SISPAG FORNECEDORES	352	1.784,11 -	
08/12	SISPAG FORNECEDORES	352	513.381,72 -	
08/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	457.936,47 -	
08/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	1.241,56 -	
08/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	2.500,08 -	
08/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	22.156,40 -	
08/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		857,64 -	
08/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		122.178,05	
08/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		2.228,47	
08/12	REP 756.061914BANCO CO	5086	119.710,61	
08/12	AG. RESGATE PP CP	352	755.740,85	
08/12	S A L D O			10,00
09/12	SISPAG FORNECEDORES	352	24.273,65 -	
09/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	404.756,03 -	
09/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	240.785,72 -	
09/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	6.147,70 -	
09/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		575,40 -	
09/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		101.819,89	
09/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		387,80	
09/12	REP 756.064506BANCO CO	5086	115.534,57	
09/12	AG. RESGATE PP CP	352	458.796,24	
09/12	S A L D O			10,00
12/12	SISPAG FORNECEDORES	352	108,48 -	
12/12	SISPAG FORNECEDORES	352	93.071,32 -	
12/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	260.172,13 -	
12/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	22.880,00 -	
12/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	1.844,61 -	
12/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		419,16 -	
12/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		61.002,31	
12/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		3.530,18	
12/12	TED 745.0001BECTON DICK		86.406,60	
12/12	REP 756.067294BANCO CO	5086	104.288,68	
12/12	AG. RESGATE PP CP	352	123.267,93	
12/12	S A L D O			10,00
13/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		1.051,68 -	
13/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		221.415,88	
13/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		422,38	
13/12	REP 756.069623BANCO CO	5086	223.828,05	
13/12	AG. APLICACAO PP CP	352	444.614,63 -	
13/12	S A L D O			10,00
14/12	SISPAG FORNECEDORES	352	54.346,79 -	
14/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	121.331,68 -	
14/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		362,04 -	
14/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		57.185,59	
14/12	REP 756.072421BANCO CO	5086	123.964,73	
14/12	AG. APLICACAO PP CP	352	5.109,81 -	
14/12	S A L D O			10,00
15/12	SISPAG FORNECEDORES	352	2.997,17 -	
15/12	SISPAG FORNECEDORES	352	41.782,50 -	

15/12	SISPAG FORNECEDORES	352	16.793,28 -	
15/12	SISPAG FORNECEDORES	352	4.978,98 -	
15/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	43.505,77 -	
15/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	2.032,18 -	
15/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	30,53 -	
15/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	350,00 -	
15/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		355,32 -	
15/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		58.727,78	
15/12	REP 756.075196BANCO CO	5086	175.957,69	
15/12	AG. APLICACAO PP CP	352	121.859,74 -	
15/12	S A L D O			10,00
16/12	SISPAG TRIBUTOS		80.594,19 -	
16/12	SISPAG FORNECEDORES	352	22.627,82 -	
16/12	SISPAG FORNECEDORES	352	8.869,68 -	
16/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	300,00 -	
16/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	187.969,59 -	
16/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	2.041,98 -	
16/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	4.500,00 -	
16/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		915,60 -	
16/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		256.846,43	
16/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		144.182,24	
16/12	DEV TED 504220 MOT02		300,00	
16/12	REP 756.078123BANCO CO	5086	170.292,31	
16/12	AG. APLICACAO PP CP	352	263.802,12 -	
16/12	S A L D O			10,00
19/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	300,00 -	
19/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	42.365,88 -	
19/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	300.014,28 -	
19/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		476,28 -	
19/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		149.299,16	
19/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		110.843,88	
19/12	TED 001.2592CESAMA CIA S		3.050.000,00	
19/12	REP 756.081052BANCO CO	5086	167.620,07	
19/12	AG. APLICACAO PP CP	352	3.134.606,67 -	
19/12	S A L D O			10,00
20/12	SISPAG TRIBUTOS		1.214.563,26 -	
20/12	SISPAG TRIBUTOS		1.671.937,34 -	
20/12	SISPAG FORNECEDORES	352	239,44 -	
20/12	SISPAG FORNECEDORES	352	211,30 -	
20/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	18.282,31 -	
20/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	147.272,92 -	
20/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		1.289,40 -	
20/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		324.783,06	
20/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		323.349,58	
20/12	REP 756.084007BANCO CO	5086	426.775,93	
20/12	AG. RESGATE PP CP	352	1.978.887,40	
20/12	S A L D O			10,00
21/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	36.514,59 -	
21/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	236,20 -	
21/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		484,68 -	
21/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		65.586,77	
21/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		4.978,23	
21/12	REP 756.087261BANCO CO	5086	177.604,99	
21/12	AG. APLICACAO PP CP	352	210.934,52 -	
21/12	S A L D O			10,00
22/12	SISPAG FORNECEDORES	352	162.863,90 -	
22/12	SISPAG FORNECEDORES	352	4.828,47 -	
22/12	SISPAG FORNECEDORES	352	27.323,88 -	

22/12	SISPAG FORNECEDORES	352	1.346.775,16 -	
22/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	1.102.266,42 -	
22/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	1.600,00 -	
22/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	17.348,54 -	
22/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		278,04 -	
22/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		57.110,63	
22/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		783,23	
22/12	REP 756.090024BANCO CO	5086	127.501,52	
22/12	TED 104.4260.COMPANHIA D	9120	3.500.000,00	
22/12	AG. APLICACAO PP CP	352	1.022.110,97 -	
22/12	S A L D O			10,00
23/12	SISPAG TRIBUTOS		1.072.711,49 -	
23/12	SISPAG FORNECEDORES	352	658,69 -	
23/12	SISPAG FORNECEDORES	352	196.438,13 -	
23/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	985.420,01 -	
23/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	2.045,80 -	
23/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		359,52 -	
23/12	TEC DEPOSITO DINHEIRO	3172	1.386,55	
23/12	TEC DEPOSITO DINHEIRO	4451	6.560,00	
23/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		105.264,93	
23/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		21.502,79	
23/12	REP 756.092721BANCO CO	5086	132.303,66	
23/12	PIX TRANSF EDWIGES23/12	9953	280,99	
23/12	AG. RESGATE PP CP	352	1.990.334,72	
23/12	S A L D O			10,00
26/12	SISPAG FORNECEDORES	352	7.488,00 -	
26/12	SISPAG FORNECEDORES	352	430.088,05 -	
26/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	98.311,69 -	
26/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	26.094,72 -	
26/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		294,84 -	
26/12	TEC DEPOSITO DINHEIRO	3172	36,05	
26/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		37.034,79	
26/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		8.590,90	
26/12	REP 756.095232BANCO CO	5086	69.953,24	
26/12	AG. RESGATE PP CP	352	446.662,32	
26/12	S A L D O			10,00
27/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	1.189,52 -	
27/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	1.442,54 -	
27/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		557,76 -	
27/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		64.609,82	
27/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		15.520,03	
27/12	REP 756.097728BANCO CO	5086	118.483,64	
27/12	DEVOL OP N° 997248	352	714,66	
27/12	AG. APLICACAO PP CP	352	196.138,33 -	
27/12	S A L D O			10,00
28/12	SISPAG FORNECEDORES	352	104,52 -	
28/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	59.723,46 -	
28/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	80.902,56 -	
28/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	8.000,00 -	
28/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	26.057,14 -	
28/12	TAR RECEBTO CONVENIOS		308,28 -	
28/12	RECEBIMENTO CONVENIOS		27.439,87	
28/12	RECBTO CONVENIOS DEB AUT		7.286,50	
28/12	DEV TED 102077 MOT02		8.000,00	
28/12	DEV TED 204355 MOT02		59.723,46	
28/12	REP 756.100378BANCO CO	5086	86.194,12	
28/12	AG. APLICACAO PP CP	352	13.547,99 -	
28/12	S A L D O			10,00

29/12	SISPAG TRIBUTOS		499.752,30 -	
29/12	SISPAG FORNECEDORES	352	2.697,62 -	
29/12	SISPAG FORNECEDORES	352	80.990,49 -	
29/12	SISPAG FORNECEDORES	352	25.805,13 -	
29/12	SISPAG FORNECEDORES	352	4.485,00 -	
29/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	42.869,93 -	
29/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	6.469,80 -	
29/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	1.119.539,62 -	
29/12	SISPAG FORNECEDORES TED	352	6.960,85 -	
29/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	915,00 -	
29/12	D SISPAG FORNECEDORES	352	128.539,01 -	
29/12	DEV TED 303028 MOT02		584,94	
29/12	REP 756.103475BANCO CO	5086	63.204,93	
29/12	AG. RESGATE PP CP	352	1.855.234,88	
29/12	S A L D O			10,00
30/12	REP 756.106369BANCO CO	5086	72.866,39	
30/12	AG. APLICACAO PP CP	352	72.866,39 -	
30/12	S A L D O			10,00

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

Dúvidas, sugestões e reclamações, se necessário, utilize o SAC Itaú 0800 728 0728, todos os dias, 24h, ou o Fale Conosco (www.itaubr.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 nº 67.600, CEP 03162-971. Deficientes auditivos ou de fala 0800 722 1722, disponível 24hs todos os dias.

Extrato de conta corrente

Nome: CIA SANEAMENTO MUN-CESAMA
Agência: 3163 Conta: 45798-3

Posição da Conta Corrente - 03/01/2023 às 11:08:38h

Extrato - Por Período 01/12/2022 a 31/12/2022

Data	Lançamento	Valor (R\$)	Saldo (R\$)
21/09	SALDO ANTERIOR		10,00
31/12	SALDO		10,00

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

Dúvidas, sugestões e reclamações, se necessário, utilize o SAC Itaú 0800 728 0728, todos os dias, 24h, ou o Fale Conosco (www.itaubr.com). 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 nº 67.600, CEP 03162-971. Deficientes auditivos ou de fala 0800 722 1722, disponível 24hs todos os dias.

Extrato de conta corrente

Nome: CIA SANEAMENTO MUN-CESAMA
Agência: 3163 Conta: 52990-6

Posição da Conta Corrente - 03/01/2023 às 11:09:35h

Extrato - Por Período 01/12/2022 a 31/12/2022

Data	Lançamento	Valor (R\$)	Saldo (R\$)
21/09	SALDO ANTERIOR		10,00
31/12	SALDO		10,00

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

Dúvidas, sugestões e reclamações, se necessário, utilize o SAC Itaú 0800 728 0728, todos os dias, 24h, ou o Fale Conosco (www.itaubr.com). 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 nº 67.600, CEP 03162-971. Deficientes auditivos ou de fala 0800 722 1722, disponível 24hs todos os dias.

Saldos e Extratos

MERCANTIL DO BRASIL

Extrato Completo de 5 dias

Agência / Conta: 0036 / 02010520-5		CIA DE SANEAMENTO MUNICIP.-CESAMA		28/12/2022 - 08:32	
Dia	Histórico	Nº docto.	Valor	Saldo	
	Saldo Anterior			R\$ 51.763,79+	
DEZEMBRO					
27	RECEB.DEB.AUTOMATICO	328	R\$ 99,33+		
27	TARIFA PREST.SERVICO	329	R\$ 0,20-		
	Saldo Atual			R\$ 51.862,92+	

RESUMO		
Saldo Conta Corrente	(=)	R\$ 51.862,92+
Saldo Bloqueado	(=)	R\$ 0,00
Saldo	(=)	R\$ 51.862,92+
Bloqueio Judicial	(-)	R\$ 15.502,56
Saldo Disponível	(=)	R\$ 36.360,36+

Clientes com adesão ao CDB Ganhe Todo Dia o saldo aplicado já está incorporado ao saldo total demonstrado.

Informações sujeitas a confirmação.

SAC MB 0800 70 70 398
Ouvidoria MB 0800 70 70 384
SAC para deficientes auditivos ou de fala 0800 70 70 391
Mercantil do Brasil
Compromisso com você.



Internet Banking Empresarial

COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESA

Agência: 0179 Conta: 650000011

Conta Corrente > Extrato >
Consultar

Opção de Pesquisa: Todos

Períodos: 01/12/2022 a 31/12/2022

Data/Hora: 03/01/2023 às 11h35

Data	Histórico	Documento	Valor (R\$)	Saldo (R\$)
01/12/2022	SALDO ANTERIOR			103.759,44
01/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	44.046,79	
01/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-5,20	
01/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-44.041,59	103.759,44
02/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	9.876,42	
02/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-6,40	
02/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-9.870,02	103.759,44
05/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	8.147,78	
05/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-12,80	
05/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-8.134,98	103.759,44
06/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	5.016,26	
06/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-12,00	
06/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-5.004,26	103.759,44
07/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	974,30	
07/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-1,00	
07/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-973,30	103.759,44
08/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	6.587,82	
08/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-18,20	
08/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-6.569,62	103.759,44
09/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	343,35	
09/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-0,60	
09/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-342,75	103.759,44
12/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	4.140,72	
12/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-8,40	
12/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-4.132,32	103.759,44

13/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	3.975,90	
13/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-0,80	
13/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-3.975,10	103.759,44
14/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	338,83	
14/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-0,40	
14/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-338,43	103.759,44
15/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	2.660,84	
15/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-2,60	
15/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-2.658,24	103.759,44
19/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	47.470,87	
19/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-65,00	
19/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-47.405,87	103.759,44
20/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	162,85	
20/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-0,40	
20/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-162,45	103.759,44
21/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	36.110,02	
21/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-13,00	
21/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-36.097,02	103.759,44
22/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	41.013,56	
22/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-23,40	
22/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-40.990,16	103.759,44
23/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	3.813,70	
23/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-5,80	
23/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-3.807,90	103.759,44
26/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	791,72	
26/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-1,00	
26/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-790,72	103.759,44
27/12/2022	TARIFA EXTRATO INTELIGENTE 23/12/2022	000000	-13,40	
27/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	10.310,33	
27/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-7,80	
27/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-10.302,53	103.746,04
28/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	22.173,45	
28/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-7,60	
28/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-22.165,85	103.746,04
29/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	10.452,01	

29/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-13,20	
29/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-10.438,81	103.746,04
30/12/2022	CRED CONVENIO DEBITO AUTOMATICO 0033 0179 002500303926	000000	2.136,50	
30/12/2022	TAR DEBITO AUTOMATICO EFETIVADO CESAMA J FORA	000000	-4,80	
30/12/2022	TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR CESAMA J FORA	000000	-2.131,70	103.746,04

a = Bloqueio Dia / ADM
b = Bloqueado
p = Lançamento Provisionado

Entenda a composição do seu saldo no quadro abaixo.

Saldo

Posição em: 03/01/2023

Saldo	Valor (R\$)
A - Saldo de Conta Corrente	103.746,04
B - Saldo Bloqueado	0,00
Desbloqueio em 1 dia	0,00
Desbloqueio em 2 dias	0,00
Desbloqueio em mais de 2 dias	0,00
C - Saldo Disponível em Conta Corrente (A - B)	103.746,04

Central de Atendimento Santander Empresarial
4004-2125 (Regiões Metropolitanas)
0800 726 2125 (Demais Localidades)
0800 723 5007 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)

SAC - Atendimento 24h por dia, todos os dias.
0800 762 7777
0800 771 0401 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)
Ouvidoria - Das 9h às 18h, de segunda a sexta-feira, exceto feriado.
0800 726 0322
0800 771 0301 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)

Valores em Conciliação - 4o Trimestre Exercício 2022									
Bancos		Saldos em 31/12/2022		Em conciliação em 31/12/2022			Razão	Extrato	Justificativa de Diferenças
Nome	Agência/ Conta	Saldo Contábil <u>Balancete</u>	Saldos Extratos Bancos <u>Bancos</u>	Diferença	Data	Ocorrencia	Valores / Natureza		
CEF (Arrecadadora)	AG 4260 CC 501795-5	R\$ 332.773,28	R\$ 7.760,56	R\$ 325.012,72					
					12/30/2022	Arrecadação de DBA e Cbarras	R\$ 330.512,08	CREDOR (+)	Consta no extrato em 02/01/2023
					12/30/2022	Tarifa de CB	R\$ 5.458,66	DEVEDOR (-)	Consta no extrato em 02/01/2023
					12/30/2022	Tarifa de DBA	R\$ 40,70	DEVEDOR (-)	Consta no extrato em 02/01/2023
					Diferença Líquida de Pendencias			R\$ 325.012,72	
Santander	AG. 0179 CC 65000001-1	R\$ 148.536,99	R\$ 103.746,04	R\$ 44.790,95					
					12/29/2022	Arrecadação de DBA	R\$ 44.661,84	CREDOR (+)	Consta no extrato em 02/01/2023
					12/29/2022	Tarifa de DBA	R\$ 6,60	DEVEDOR (-)	Consta no extrato em 02/01/2023
					12/30/2022	Arrecadação de DBA	R\$ 135,91	CREDOR (+)	Consta no extrato em 03/01/2023
					12/30/2022	Tarifa de DBA	R\$ 0,20	DEVEDOR (-)	Consta no extrato em 03/01/2023
					Diferença Líquida de Pendencias			R\$ 44.790,95	
Mercantil	AG 0036 CC 02010520-5	R\$ 36.415,98	R\$ 51.918,54	R\$ 15.502,56					
					9/16/2022	Bloqueio Judicial	R\$ 15.502,56		A ser debloqueado pelo Juiz.
								R\$ 15.502,56	
B.Brasil	3100133997461 G. Terceirizados RMX	R\$ 28.667,87	R\$ 28.667,78	R\$ 0,09					
					12/30/2022	Diferença Contábil a maior	R\$ 0,09		Acerto razão em 31-01-2023
								R\$ 0,09	
Itaú	AG 0352 CC 93.313-9	R\$ 194.528,89	R\$ 10,00	R\$ 194.518,89					

					12/30/2022	Arrecadação de DBA	R\$ 150.572,63	DEVEDOR (-)	Consta no extrato em 02/01/2023
					12/30/2022	Arrecadação de CB	R\$ 43.946,26	DEVEDOR (-)	Consta no extrato em 02/01/2023
					Diferença Líquida de Pendências			R\$ 194.518,89	

30/12/2022	000341	CRED TED	5.380,59 C	979.101,40 C
30/12/2022	000341	CRED TED	43.194,05 C	1.022.295,45 C
30/12/2022	000341	CRED TED	2.941,48 C	1.025.236,93 C
30/12/2022	000000	SALDO DIA		1.025.236,93 C

Lançamentos do Dia

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
02/01/2023	000341	CRED TED	35.732,02 C	1.060.968,95 C
02/01/2023	000341	CRED TED	150.572,63 C	1.211.541,58 C
02/01/2023	000341	CRED TED	8.214,24 C	1.219.755,82 C

Valor de Arrecadação de CB e de DBA no banco Itaú CC93.313-9 transferido para este extrato da Conta 501091-8 da CEF

CEF	AG 4260.CC 902560-0	R\$ 699.925,81	R\$ 542,09	R\$ 699.383,72
			DISPONIVEL EM CONTA CORRENTE	BLOQUEIOS DE REPASSE PIF CONTROLE ROBERTA RHUENA(OBRAS) NA PRÓPRIA CONTA PRINT ABAIXO

Assunto: CESAMA - Aviso de Despacho de documento
 De: dataged@cesama.com.br
 Data: 07:12
 Para: DECC - Ramon Balbino
 Assunto: Fwd: BLOQUEIOS _ CONTA Conta : 4260-003-00902560/0
 De: GARH - Celito Luz
 Para: DECC - Ramon Balbino
 Assunto: Fwd: BLOQUEIOS _ CONTA Conta : 4260-003-00902560/0
 30/11/2022 Total BLOQUEIO193.005,76
 16/12/2022 000000 DESBL.SALD 18.697,50 C
 21/12/2022 000000 BLOQ.SALDO 97.163,07 D
 26/12/2022 000000 BLOQ.SALDO 427.912,39 D
 31/12/2022 Total BLOQUEIO699.383,72
 02/01/2023 000000 DESBL.SALD 88.904,21 C
 11/01/2022 Total BLOQUEIO610.479,51
 Atenciosamente;
 FREDERICO RUBACK BLANCK
 Gerente de Clientes e Negócios III – Soluções de Cash
 Certificado Profissional – ANBIMA CPA20
 Agência Empresarial Sudeste de Minas
 Tel (32) 3229-8081
 Tel (32) 99195-9683



Não lidas: 0

Total: 5643

12

Painel hoje

▼

EXTRATOS BANCÁRIOS DO MÊS DE DEZEMBRO/2022

CONTAS DE APLICAÇÃO

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.



Extratos - Investimentos Fundos - Mensal

G336030934386859007
03/01/2023 09:40:50

Cliente

Agência 2592-5
Conta 276000-2 CESAMA CIA SANEAMENTOS PE
Mês/ano referência DEZEMBRO/2022

BB RF CP Automático - CNPJ: 42.592.315/0001-15

Data	Histórico	Valor	Valor IRPrej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
30/11/2022	SALDO ANTERIOR	11.215.422,48			10.194.666,216440		
01/12/2022	APLICAÇÃO	198.819,20			180.651,056415	1,100570370	10.375.317,272855
02/12/2022	APLICAÇÃO	96.111,94			87.293,581662	1,101019550	10.462.610,854517
05/12/2022	APLICAÇÃO	75.059,61			68.145,334289	1,101463670	10.530.756,188806
06/12/2022	APLICAÇÃO	213.549,58			193.799,841454	1,101907919	10.724.556,030260
07/12/2022	APLICAÇÃO	202.005,03			183.249,065733	1,102352305	10.907.805,095993
08/12/2022	APLICAÇÃO	115.018,78			104.297,051832	1,102799916	11.012.102,147825
09/12/2022	APLICAÇÃO	116.716,93			105.793,730883	1,103249966	11.117.895,878708
12/12/2022	APLICAÇÃO	62.765,32			56.868,230995	1,103697423	11.174.764,109703
13/12/2022	APLICAÇÃO	284.468,20			257.645,965475	1,104105005	11.432.410,075178
14/12/2022	APLICAÇÃO	100.151,91			90.669,973814	1,104576364	11.523.080,048992
15/12/2022	APLICAÇÃO	204.381,72			184.956,937938	1,105023268	11.708.036,986930
16/12/2022	APLICAÇÃO	284.461,92			257.322,133946	1,105470080	11.965.359,120876
19/12/2022	RESGATE	2.897.896,96	5.331,04		2.625.182,855217	1,105914582	9.340.176,265659
	Aplicação 12/08/2022	133.093,25	255,20		120.577,535698		
	Aplicação 15/08/2022	173.997,64	331,91		157.633,831623		
	Aplicação 16/08/2022	462.547,22	877,78		419.042,305810		
	Aplicação 17/08/2022	136.814,62	258,29		123.945,299458		
	Aplicação 18/08/2022	208.877,72	392,26		189.227,970339		
	Aplicação 19/08/2022	358.901,18	670,41		325.135,051062		
	Aplicação 22/08/2022	75.723,25	140,70		68.598,382233		
	Aplicação 23/08/2022	232.705,34	430,09		210.807,812121		
	Aplicação 25/08/2022	79.922,78	146,13		72.400,622467		
	Aplicação 26/08/2022	103.960,24	189,06		94.174,816564		
	Aplicação 29/08/2022	27.159,93	49,12		24.603,209871		
	Aplicação 30/08/2022	91.193,93	164,03		82.608,514721		
	Aplicação 31/08/2022	84.273,54	150,75		76.338,884781		
	Aplicação 02/09/2022	99.756,32	176,47		90.362,127267		
	Aplicação 05/09/2022	95.026,61	167,16		86.076,959811		
	Aplicação 06/09/2022	304.236,14	532,18		275.580,347181		
	Aplicação 08/09/2022	229.707,25	399,50		208.069,184210		
20/12/2022	APLICAÇÃO	331.792,78			299.895,414576	1,106361631	9.640.071,680235
21/12/2022	APLICAÇÃO	137.274,13			124.026,568338	1,106812289	9.764.098,248573
22/12/2022	APLICAÇÃO	69.793,99			63.032,815112	1,107264365	9.827.131,063685
23/12/2022	APLICAÇÃO	179.357,38			161.916,024796	1,107718524	9.989.047,088481
26/12/2022	APLICAÇÃO	68.050,36			61.408,164826	1,108164691	10.050.455,253307
27/12/2022	APLICAÇÃO	133.641,55			120.548,893663	1,108608681	10.171.004,146970
28/12/2022	APLICAÇÃO	44.025,49			39.696,258592	1,109058928	10.210.700,405562
29/12/2022	APLICAÇÃO	44.703,75			40.291,567107	1,109506361	10.250.991,972669
30/12/2022	APLICAÇÃO	44.216,47			39.836,373959	1,109952177	10.290.828,346628
30/12/2022	SALDO ATUAL	11.422.327,33			10.290.828,346628		10.290.828,346628

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	11.215.422,48
APLICAÇÕES (+)	3.006.366,04
RESGATES (-)	2.897.896,96

RENDIMENTO BRUTO (+)	103.766,81
IMPOSTO DE RENDA (-)	5.331,04
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	98.435,77
SALDO ATUAL =	11.422.327,33

Valor da Cota

30/11/2022	1,100126502
30/12/2022	1,109952177

Rentabilidade

No mês	0,8931
No ano	9,6144
Últimos 12 meses	9,6144

Transação efetuada com sucesso por: JA934324 CELITO LUZ OLIVETTI.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088


Extrato Fundo de Investimento
Para simples verificação

Nome da Agência AG EMPRESARIAL SUDESTE DE MINAS	Código 4260	Operação 5189	Emissão 03/01/2023
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: 30/11/2022	Cota em: 30/12/2022
1,1085	12,5274	12,5274	2,888845	2,920868

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 003.00501091-8	Mês/Ano 12/2022	Folha 01/02
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	85.964.148,47C	29.757.272,720119
Aplicações	12.300.100,00C	4.230.205,505070
Resgates	12.732.000,00D	4.401.627,121547
Rendimento Bruto no Mês	941.504,07C	
IRRF	57.386,75D	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	86.416.365,79C	29.585.851,103642
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

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

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
01 / 12	APLICACAO	400.000,00C	138.394,081992
05 / 12	RESGATE	4.200.000,00D	1.457.032,709946
	IRRF	15.508,89D	
	IOF	0,00	
07 / 12	APLICACAO	700.000,00C	241.704,527954
08 / 12	APLICACAO	900.000,00C	310.608,309117
09 / 12	APLICACAO	500.000,00C	172.474,159059
12 / 12	APLICACAO	100,00C	34,477693
15 / 12	APLICACAO	2.000.000,00C	688.526,937927
15 / 12	RESGATE	1.500.000,00D	518.707,993340
	IRRF	6.718,08D	
	IOF	0,00	
16 / 12	APLICACAO	600.000,00C	206.455,306899
19 / 12	APLICACAO	800.000,00C	275.139,306470
19 / 12	RESGATE	160.000,00D	55.285,018942
	IRRF	747,71D	
	IOF	0,00	
21 / 12	APLICACAO	1.000.000,00C	343.582,160114
22 / 12	APLICACAO	2.000.000,00C	686.816,017098
22 / 12	RESGATE	4.700.000,00D	1.621.994,123603
	IRRF	23.227,43D	
	IOF	0,00	
23 / 12	APLICACAO	400.000,00C	137.293,047891

Dados de Tributação**Rendimento Base****IRRF**

73.768,23

57.386,75

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 AG EMPRESARIAL SUDESTE DE MINAS	Código 4260	Operação 5189	Emissão 03/01/2023
--	----------------	------------------	-----------------------

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: 30/11/2022	Cota em: 30/12/2022
1,1085	12,5274	12,5274	2,888845	2,920868

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 003.00501091-8	Mês/Ano 12/2022	Folha 02/02
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	85.964.148,47C	29.757.272,720119
Aplicações	12.300.100,00C	4.230.205,505070
Resgates	12.732.000,00D	4.401.627,121547
Rendimento Bruto no Mês	941.504,07C	
IRRF	57.386,75D	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	86.416.365,79C	29.585.851,103642
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

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

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
26 / 12	APLICACAO	3.000.000,00C	1.029.177,172850
26 / 12	RESGATE	1.500.000,00D	517.194,046001
	IRRF	7.594,78D	
	IOF	0,00	
29 / 12	RESGATE	672.000,00D	231.413,229712
	IRRF	3.589,86D	
	IOF	0,00	

Dados de Tributação**Rendimento Base****IRRF**

73.768,23

57.386,75

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 AG EMPRESARIAL SUDESTE DE MINAS	Código 4260	Operação 5834	Emissão 03/01/2023
--	----------------	------------------	-----------------------

Fundo CAIXA FIC e-FUNDO RF LP	CNPJ do Fundo 15.154.422/0001-99	Início das Atividades do Fundo 17/09/2012
----------------------------------	-------------------------------------	--

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%)	No Ano(%)	Nos Últimos 12 Meses(%)	Cota em: 30/11/2022	Cota em: 30/12/2022
1,1081	12,2614	12,2614	2,216131	2,240687

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 003.00501797-1	Mês/Ano 12/2022	Folha 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	639.067,72C	286.569,999524
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	3.045,95C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	642.113,67C	286.569,999524
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

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

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
19 / 12	APLICACAO	639.067,72C	286.569,999524

Dados de Tributação

Rendimento Base	IRRF
0,00	0,00

Informações ao Cotista

Acesse o site da CAIXA e conheça os E-FUNDOS : os fundos da CAIXA com movimentações exclusivamente pelo Internet Banking CAIXA e com taxas de administração inferiores às praticadas pelo mercado. Com os E-FUNDOS CAIXA você tem excelentes opções de investimento ao alcance de suas mãos, de acordo com seu perfil. Um jeito prático de investir, da comodidade da sua casa!

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 AG EMPRESARIAL SUDESTE DE MINAS	Código 4260	Operação 5980	Emissão 03/01/2023
--	----------------	------------------	-----------------------

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: 30/11/2022	Cota em: 30/12/2022
0,9717	10,9009	10,9009	1,560016	1,575174

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 003.00501797-1	Mês/Ano 12/2022	Folha 01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	637.588,78C	408.706,567146
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	639.032,72D	408.706,567146
Rendimento Bruto no Mês	1.698,74C	
IRRF	254,80D	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	0,00	0,000000
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

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

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
08 / 12	RESGATE	606.119,75D	387.663,855434
	IRRF	239,63D	
	IOF	0,00	
09 / 12	RESGATE	32.912,97D	21.042,711711
	IRRF	15,17D	
	IOF	0,00	

Dados de Tributação
Rendimento Base
IRRF

1.698,73

254,80

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 AG EMPRESARIAL SUDESTE DE MINAS	Código 4260	Operação 5189	Emissão 03/01/2023
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: 30/11/2022	Cota em: 30/12/2022
1,1085	12,5274	12,5274	2,888845	2,920868

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 12/2022	Folha 01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	55.864.854,08C	19.338.127,893932
Aplicações	1.500.000,00C	514.588,586425
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	622.310,22C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	57.987.164,30C	19.852.716,480357
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

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

Movimentação Detalhada

Data	Histórico	Valor R\$	Qtde de Cotas
26 / 12	APLICACAO	1.500.000,00C	514.588,586425

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 AG EMPRESARIAL SUDESTE DE MINAS	Código 4260	Operação 5189	Emissão 03/01/2023
--	----------------	------------------	-----------------------

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: 30/11/2022	Cota em: 30/12/2022
1,1085	12,5274	12,5274	2,888845	2,920868

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 003.00901441-1	Mês/Ano 12/2022	Folha 01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	5.261.424,36C	1.821.289,946483
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	58.323,16C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	5.319.747,52C	1.821.289,946483
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
AG EMPRESARIAL SUDESTE DE MINAS	4260	5980	03/01/2023

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: 30/11/2022	Cota em: 30/12/2022
0,9717	10,9009	10,9009	1,560016	1,575174

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	12/2022	01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	695.750,84C	445.989,559744
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	6.760,31C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	702.511,15C	445.989,559744
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:	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 Fundo de Investimento
Para simples verificação

Nome da Agência AG EMPRESARIAL SUDESTE DE MINAS	Código 4260	Operação 5055	Emissão 03/01/2023
--	----------------	------------------	-----------------------

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

Rentabilidade do Fundo

No Mês(%)	No Ano(%)	Nos Últimos 12 Meses(%)	Cota em: 30/11/2022	Cota em: 30/12/2022
1,0938	12,2537	12,2537	9,617529	9,722727

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 003.00902408-5	Mês/Ano 12/2022	Folha 01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	5.546.837,04C	576.742,429819
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	60.672,15C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	5.607.509,19C	576.742,429819
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 AG EMPRESARIAL SUDESTE DE MINAS	Código 4260	Operação 5980	Emissão 03/01/2023
--	----------------	------------------	-----------------------

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: 30/11/2022	Cota em: 30/12/2022
0,9717	10,9009	10,9009	1,560016	1,575174

Administradora

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

Cliente

Nome CIA SANEAMENTO MUNICIPAL CESAMA	CPF/CNPJ 21.572.243/0001-74	Conta Corrente 003.00902956-7	Mês/Ano 12/2022	Folha 01/01
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	1.126.015,19C	721.797,208136
Aplicações	0,00	0,000000
Resgates	0,00	0,000000
Rendimento Bruto no Mês	10.941,01C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	1.136.956,20C	721.797,208136
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	



Consulta rendimentos mensais

Mês: Dezembro/2022

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

Fundos	Cotas - 30.12.2022		Movimentação no mês (R\$)				Saldo Bruto (R\$)		Rendimentos (R\$)	
	Saldo	Valor (R\$)	Aplicações	Resgates	IRRF	IOF	30.11.2022	30.12.2022	Bruto do mês	Base cálculo IR
PP CURTO PRAZO	723.193,08596	3,8692550	8.623.654,72	8.073.861,97	4.715,05	16.875,04	2.207.148,11	2.798.218,45	41.277,59	20.562,69
41090/201	723.193,08596	3,8692550	8.623.654,72	8.073.861,97	4.715,05	16.875,04	2.207.148,11	2.798.218,45	41.277,59	20.562,69
Total	723.193,08596	3,8692550	8.623.654,72	8.073.861,97	4.715,05	16.875,04	2.207.148,11	2.798.218,45	41.277,59	20.562,69

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.



Consulta rendimentos mensais

Mês: Dezembro/2022

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

Fundos	Cotas - 30.12.2022		Movimentação no mês (R\$)				Saldo Bruto (R\$)		Rendimentos (R\$)	
	Saldo	Valor (R\$)	Aplicações	Resgates	IRRF	IOF	30.11.2022	30.12.2022	Bruto do mês	Base cálculo IR
PP CURTO PRAZO	156,46439	3,8692550	0,00	0,00	0,00	0,00	599,71	605,40	5,69	0,00
41090/201	156,46439	3,8692550	0,00	0,00	0,00	0,00	599,71	605,40	5,69	0,00
Total	156,46439	3,8692550	0,00	0,00	0,00	0,00	599,71	605,40	5,69	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.itaubr.com). 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/2022

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

Fundos	Cotas - 30.12.2022		Movimentação no mês (R\$)				Saldo Bruto (R\$)		Rendimentos (R\$)	
	Saldo	Valor (R\$)	Aplicações	Resgates	IRRF	IOF	30.11.2022	30.12.2022	Bruto do mês	Base cálculo IR
PP CURTO PRAZO	269.229,95048	3,8692550	0,00	0,00	0,00	0,00	1.031.935,96	1.041.719,22	9.783,26	0,00
41090/201	269.229,95048	3,8692550	0,00	0,00	0,00	0,00	1.031.935,96	1.041.719,22	9.783,26	0,00
Total	269.229,95048	3,8692550	0,00	0,00	0,00	0,00	1.031.935,96	1.041.719,22	9.783,26	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.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.



Extrato por Período – Fundos de Investimento

COMPANHIA DE SANEAMENTO
MUNICIPAL - CESA

Agência: 0179

Conta Corrente: 65.000001.1

Período de: 30/11/2022 a: 31/12/2022

Data/Hora: 03/01/2023 09:38h

Administrador: BANCO SANTANDER (BRASIL) S.A.

CNPJ: 90.400.888/0001-42

Fundo: SANT FIC EXTRA RF REF DI, - CNPJ: 00.813.340/0001-31

Conta Fundo: Todas

Dta. Referência	Histórico	Ct. Fundo	Certificado	Dt. Aplic.	VI. Cota	Qtde. Cotas	Valor Bruto	VI. IR	VI. IOF	VI. Tx. Saída	VI. Líquido
30/11/2022	saldo inicial	000000000	000000000	-	1.400,3125593	22,212794	31.104,82	0,00	0,00	0,00	31.104,82
30/12/2022	saldo final	000000000	000000000	-	1.414,2643257	22,212794	31.414,74	46,47	0,00	0,00	31.368,27

Totais

Valor aplicado:	0,00	Valorização:	309,92
Valor bruto resgatado:	0,00	Rendimento tributado:	0,00
Valor total IR:	0,00	Valor antecipação de IR:	0,00
Valor total IOF:	0,00	Prejuízo compensado:	0,00
Valor taxa saída:	0,00		

Outras informações

Valores bloqueados:	33.386,55	Saldo líq. disponível:	2.018,28
Valor líquido resgatado pendente de crédito em conta*:	0,00		
Valor aplicado pendente de conversão:	0,00		
Valor líquido resgatado pendente de conversão**:	0,00		

*O valor apresentado está contemplado na informação 'Valor Bruto Resgatado'.

**O valor apresentado esta calculado com base no valor da cota da data da solicitação da operação e poderá sofrer alterações.

SAC - Atendimento 24h por dia, todos os dias.

0800 762 7777

0800 771 0401 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)

Ouvidoria - Das 9h às 18h, de segunda a sexta-feira, exceto feriado.

0800 726 0322

0800 771 0301 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)

Central de Atendimento Santander Empresarial

4004-2125 (Regiões Metropolitanas)

0800 726 2125 (Demais Localidades)

0800 723 5007 (Pessoas com deficiência auditiva ou de fala)

Imprimir

EXTRATOS BANCÁRIOS DO MÊS DE DEZEMBRO/2022

CONTAS DE GARANTIA

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.

CNPJ do Conveniente 21572243000174	Nome do Conveniente COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA	
CNPJ do Garantidor 16853728000104	Nome do Garantidor ITS CUSTOMER SERVICE LTDA	Conta Vinculada 400128540608

Período

Data Inicio 01/12/2022	Até	Data Final 31/12/2022
---------------------------	------------	--------------------------

DATA	HISTÓRICO	VALOR *		SALDO
1/12/2022	Saldo Inicial	R\$	205.009,67 C	R\$ 205.009,67
12/12/2022	Depósito	R\$	15.312,68 C	R\$ 220.322,35
30/12/2022	Rendimentos	R\$	1.518,97 C	R\$ 221.841,32
31/12/2022	Saldo Final	R\$	221.841,32 C	R\$ 221.841,32

CNPJ do Conveniente 21572243000174	Nome do Conveniente COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA	
CNPJ do Garantidor 17399037000137	Nome do Garantidor RMX CONSERVADORA EIRELI - EPP	Conta Vinculada 3100133997461

Período

Data Inicio 01/12/2022	Até	Data Final 31/12/2022
---------------------------	------------	--------------------------

DATA	HISTÓRICO	VALOR *	SALDO
1/12/2022	Saldo Inicial	R\$ 69.193,58 C	R\$ 69.193,58
02/12/2022	Rendimentos Pro-rata	R\$ 30,89 C	R\$ 69.224,47
02/12/2022	Estorno de Rendimentos	R\$ 0,03 D	R\$ 69.224,44
02/12/2022	Resgate	R\$ 64.554,57 D	R\$ 4.669,87
09/12/2022	Depósito	R\$ 8.828,2 C	R\$ 13.498,07
09/12/2022	Depósito	R\$ 6.213,54 C	R\$ 19.711,61
20/12/2022	Depósito	R\$ 8.828,2 C	R\$ 28.539,81
30/12/2022	Rendimentos	R\$ 127,97 C	R\$ 28.667,78
31/12/2022	Saldo Final	R\$ 28.667,78 C	R\$ 28.667,78

CNPJ do Conveniente 21572243000174	Nome do Conveniente COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA	
CNPJ do Garantidor 24975944000142	Nome do Garantidor TUTORI SEGURANCA ARMADA E VIGI	Conta Vinculada 4200118747014

Período

Data Inicio 01/12/2022	Até	Data Final 31/12/2022
---------------------------	------------	--------------------------

DATA	HISTÓRICO	VALOR *		SALDO
1/12/2022	Saldo Inicial	R\$	541.993,46 C	R\$ 541.993,46
23/12/2022	Depósito	R\$	25.448,35 C	R\$ 567.441,81
23/12/2022	Depósito	R\$	18.381,77 C	R\$ 585.823,58
29/12/2022	Rendimentos Pro-rata	R\$	161,78 C	R\$ 585.985,36
29/12/2022	Resgate	R\$	26.140,91 D	R\$ 559.844,45
30/12/2022	Rendimentos	R\$	3.735,23 C	R\$ 563.579,68
31/12/2022	Saldo Final	R\$	563.579,68 C	R\$ 563.579,68

CNPJ do Conveniente 21572243000174	Nome do Conveniente COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA	
CNPJ do Garantidor 17926276000106	Nome do Garantidor FATOR-SI CONSULTORIA E ASSESSO	Conta Vinculada 1100107932424

Período

Data Inicio 01/12/2022	Até	Data Final 31/12/2022
---------------------------	------------	--------------------------

DATA	HISTÓRICO	VALOR *		SALDO
1/12/2022	Saldo Inicial	R\$	6.512,27 C	R\$ 6.512,27
09/12/2022	Depósito	R\$	3.230,56 C	R\$ 9.742,83
30/12/2022	Rendimentos	R\$	61,4 C	R\$ 9.804,23
31/12/2022	Saldo Final	R\$	9.804,23 C	R\$ 9.804,23

CNPJ do Conveniente 21572243000174	Nome do Conveniente COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA	
CNPJ do Garantidor 24975944000142	Nome do Garantidor TUTORI SEGURANCA ARMADA E VIGI	Conta Vinculada 2100115470546

Período

Data Inicio 01/12/2022	Até	Data Final 31/12/2022
---------------------------	------------	--------------------------

DATA	HISTÓRICO	VALOR *		SALDO
1/12/2022	Saldo Inicial	R\$	15.303,2 C	R\$ 15.303,2
30/12/2022	Rendimentos	R\$	108,21 C	R\$ 15.411,41
31/12/2022	Saldo Final	R\$	15.411,41 C	R\$ 15.411,41

COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL CESAMA

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES Findos em 31 de dezembro de 2022



COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL CESAMA

RELATÓRIO DE AUDITORIA

Findos em 31 de dezembro de 2022

Conteúdo:

✓	Considerações Preliminares	Pág. 03
✓	Apresentação	Pág. 04
✓	Metodologia do Trabalho	Pág. 06
✓	Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras findas em 31 de dezembro de 2022.....	Pág. 09
✓	Demonstrações Financeiras e Notas Explicativas Intermediárias elaboradas pela Administração da Companhia	Pág. 13



COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL - CESAMA

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Findas em 31 de dezembro de 2022

CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES

- (a) Com vistas à execução dos trabalhos de auditoria independente voltada ao exame das demonstrações financeiras findas em **31 de dezembro de 2022**, informamos que a documentação da **Companhia de Saneamento Municipal - CESAMA**, realizamos nossos trabalhos durante o período de **16 de fevereiro a 10 de abril de 2023**.
- (b) Os trabalhos foram realizados segundo padrões usuais de auditoria incluindo, conforme o caso, aplicação de teste 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.

✓ Apresentação





APRESENTAÇÃO

Firma de Auditoria

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

Endereço: Rua Dom Vital, 115, salas 13, 14 e 15, Farol, Cep: 57.051-200, Maceió - Alagoas – Brasil

Inscrições: CNPJ nº 03.061.922/0001-05
CRC/AL nº 196 I CVM nº 7.706 I 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 / 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: Júlio 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 2022**.

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 Companhia.

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; e
- 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 2022**





RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE A 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 2022** e as respectivas demonstrações do resultado, 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 2022**, 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 2022, 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\$ 597.693 mil, bem como a respectiva depreciação acumulada, no valor de R\$ 195.693 mil (nota explicativa 9); cujos efeitos estão sujeitos a levantamentos patrimoniais com vistas a atender o CPC 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 (CPC 01 (R1) – 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.

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção intitulada “Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à **CESAMA**, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.



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 2022 foi de R\$ 15.171 mil, o valor apurado até 31 de dezembro de 2022 é de R\$ 125.626 mil que está registrado no Passivo Não Circulante. A citada decisão ainda está sujeita a recursos. Nossa opinião não apresenta ressalva relacionada a esse assunto.

Guerra na Ucrânia

Chamamos atenção para a nota explicativa nº 1, quanto ao conflito e desdobramentos, especialmente dos efeitos inflacionários e desaceleração da economia global, decorrentes da invasão da Rússia a Ucrânia e diante da importância dos russos na produção de gás, petróleo e defensivos agrícolas. A **CESAMA** continua monitorando as repercussões desse conflito e seus impactos na economia mundial, brasileira e no segmento que atua. Nossa opinião não está ressalvada quanto a esse assunto.

Outros assuntos

Revisão dos valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021

Os valores referentes ao balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021, as demonstrações do resultado, as demonstrações do resultado abrangente, 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 nós revisados e sobre os quais emitimos relatório, datado de 17 de março de 2022, com ressalva referente a ausência de realização de teste de recuperabilidade nos ativos imobilizados e ênfases sobre os efeitos da ausência de recolhimento do IRPJ com base em decisão judicial e quanto a COVID-19.

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 2021. 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 Ressalva”.

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:

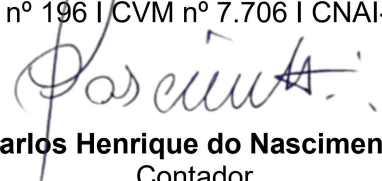
- (a) Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar 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, 10 de abril de 2023.

CONVICTA
Auditores Independentes S/S
CRC/AL nº 196 | CVM nº 7.706 | CNAI-PJ nº 62



Carlos Henrique do Nascimento
Contador
CRC/AL nº 3.376 - CNAI nº 594

PARECER DO CONSELHO FISCAL DA CESAMA

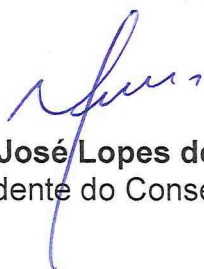
Os membros do Conselho Fiscal da Companhia Municipal de Saneamento – CESAMA, no cumprimento de suas atribuições legais e estatutárias, declaram que examinaram o relatório anual da administração, acompanhado do balanço patrimonial, do parecer dos auditores independentes e das demais demonstrações financeiras e respectivas notas técnicas, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, e recomendam que os referidos documentos sejam aprovados em Assembleia Geral Ordinária.

Manifestam, ainda, favorável ao aumento do capital social da companhia em R\$10.591.651,74 (dez milhões quinhentos e noventa e um mil seiscentos e cinquenta e um reais e setenta e quatro centavos) neste exercício, sendo R\$9.997.049,04 (nove milhões novecentos e noventa e sete mil quarenta e nove reais e quatro centavos) oriundos da conta Reserva de Investimentos que considera as tarifas de Destinação Específica Líquidas apuradas nos exercícios 2015 a 2022, acrescido do ajuste de R\$594.602,70 (quinhentos e noventa e quatro mil seiscentos e dois reais e setenta centavos).

Juiz de Fora, 19 de abril de 2023.



Fernanda Finotti Cordeiro
Presidente do Conselho Fiscal



Rogério José Lopes de Freitas
Vice-Presidente do Conselho Fiscal



Martvs Antônio Alves das Chagas
Conselheiro Fiscal

ATA DE ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA E EXTRAORDINÁRIA

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 e Extraordinária da COMPANHIA DE SANEAMENTO MUNICIPAL – CESAMA, empresa pública municipal, situada à Avenida Barão do Rio Branco, n. 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 e art. 131, parágrafo único, da Lei n. 6.404/1976, e art. 11, §2º do Estatuto Social da CESAMA.

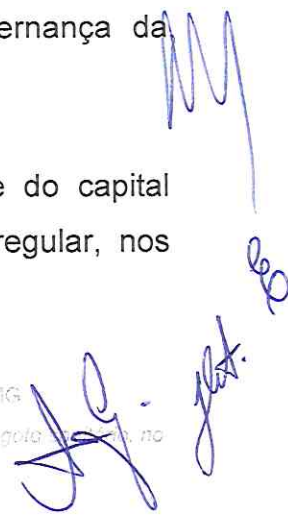
I) DATA, HORA E LOCAL DA ASSEMBLEIA: dia 25 (vinte e cinco) de abril de 2023 (dois mil e vinte e três), às 11:00 (onze) horas, no Gabinete da Prefeita de Juiz de Fora, situado à Avenida Brasil, n. 2.001, 9º andar, Centro, em Juiz de Fora / MG.

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. [REDACTED] e identidade [REDACTED], residente e domiciliada em Juiz de Fora, Minas Gerais, na Rua [REDACTED], representante do acionista majoritário, Município de Juiz de Fora; e, **Ana Luisa Afonso Guimarães**, brasileira, solteira, contadora, inscrita no CPF sob o n. [REDACTED] e identidade [REDACTED], residente e domiciliada em Juiz de Fora, Minas Gerais, na Avenida [REDACTED], representante do acionista Departamento Municipal de Limpeza Urbana - **DEMLURB**. Participou da Assembleia 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 n. 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, no atendimento à universalização, à sustentabilidade econômica, social e ambiental.



IV) ORDEM DO DIA:

Em Assembleia Geral Ordinária:

1) examinar, discutir e votar o Relatório Anual da Administração e as demonstrações financeiras da CESAMA, relativas ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022, conforme art. 10, §1º, inc. I do Estatuto Social da CESAMA; 2) estabelecer o valor global anual destinado ao pagamento dos Administradores e fixar a remuneração individual dos membros do Conselho de Administração, conforme art. 10, §1º, inc. II do Estatuto Social da CESAMA; e, 3) deliberar sobre a destinação do lucro líquido do exercício e distribuição dos dividendos, observada a legislação de regência, conforme art. 10, §1º, inc. III do Estatuto Social da CESAMA.

Em Assembleia Geral Extraordinária:

1) Fixar a remuneração dos membros do Comitê de Auditoria Estatutário, conforme art. 35 do Estatuto Social da CESAMA; e, 2) Fixar a remuneração dos membros do Conselho Fiscal, conforme art. 50 do Estatuto Social da CESAMA.

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 2022 encontram-se divulgados no sítio oficial da CESAMA e foram apreciados pela Diretoria Executiva, pelo Conselho de Administração e pelo Conselho Fiscal, que recomendaram sua aprovação em Assembleia Geral Ordinária.

V) DELIBERAÇÕES:

Em Assembleia Geral Ordinária:

1) Após exame e discussão, foram aprovados pelos acionistas, por unanimidade e sem ressalvas, o Relatório Anual da Administração e as demonstrações financeiras da CESAMA, relativos ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022. 2) Os acionistas, por unanimidade, estabeleceram o valor global anual destinado ao pagamento dos Administradores, abrangendo os membros dos Conselhos de Administração e Fiscal, da Diretoria Executiva e do Comitê de Auditoria Estatutário, no montante de R\$2.323.999,43 (dois milhões trezentos e vinte e três mil novecentos

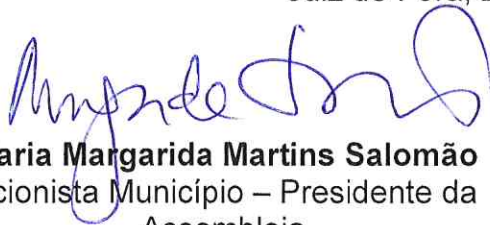
e noventa e nove reais e quarenta e três centavos), contemplado os salários e tributos incidentes. Por unanimidade, os acionistas fixaram a remuneração individual mensal do Presidente do Conselho de Administração da CESAMA em R\$4.815,85 (quatro mil oitocentos e quinze reais e oitenta e cinco centavos) e a remuneração individual mensal dos membros do Conselho de Administração da CESAMA em R\$4.100,15 (quatro mil cem reais e quinze centavos). **3)** Considerando o lucro líquido apurado no exercício findo em 31 de dezembro de 2022 no montante de R\$52.283.072,45 (cinquenta e dois milhões duzentos e oitenta e três mil setenta e dois reais e quarenta e cinco centavos), os acionistas, por unanimidade, deliberaram: a) pela constituição de Reserva Legal de R\$2.194.252,42 (dois milhões cento e noventa e quatro mil duzentos e cinquenta e dois reais e quarenta e dois centavos); b) pela constituição de Reserva para Investimentos de R\$39.939.800,89 (trinta e nove milhões novecentos e trinta e nove mil oitocentos reais e oitenta e nove centavos), considerando as tarifas de Destinação Específica Líquidas apuradas nos exercícios 2015 a 2022, sendo R\$34.644.229,06 (trinta e quatro milhões seiscentos e quarenta e quatro mil duzentos e vinte e nove reais e seis centavos) referente ao lucro do exercício 2022 e R\$5.295.571,83 (cinco milhões duzentos e noventa e cinco mil quinhentos e setenta e um reais e oitenta e três centavos) oriundos do ajuste de exercícios anteriores; e, c) pela distribuição de Juros Sobre Capital Próprio - JSCP na ordem de R\$13.693.595,89 (treze milhões seiscentos e noventa e três mil quinhentos e noventa e cinco reais e oitenta e nove centavos), calculados conforme disposições estabelecidas na legislação de regência e na Política de Distribuição de Dividendos da CESAMA.

Em Assembleia Geral Extraordinária:

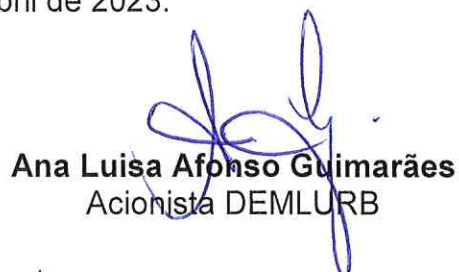
1) Por unanimidade, os acionistas fixaram a remuneração dos membros do Comitê de Auditoria Estatutário da CESAMA no valor de R\$2.197,51 (dois mil cento e noventa e sete reais e cinquenta e um centavos) por reunião, conforme art. 35 do Estatuto Social da CESAMA; e, **2)** Por unanimidade, os acionistas fixaram a remuneração dos membros do Conselho Fiscal da CESAMA no valor de R\$2.197,51 (dois mil cento e noventa e sete reais e cinquenta e um centavos) por reunião, conforme art. 50 do Estatuto Social da 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, para que se produzam os efeitos legais.

Juiz de Fora, 25 de abril de 2023.



Maria Margarida Martins Salomão
Acionista Município – Presidente da
Assembleia



Ana Luisa Afonso Guimarães
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.

O exercício de 2022 se iniciou com os mandatos dos membros Ângelo José Cabral e Tatiana Campos Bonfim e Silva, com término do mandato em 27/03/2022. Nesta mesma data foram empossados como novos integrantes do CAE os senhores Mateus Clóvis de Souza Costa e Renê Gonçalves de Matos, e reconduzido o membro Eduardo Duarte Horta. Todos com mandato unificado com o do Conselho de Administração, o qual se encerra em 27/03/2024. Assumiu a coordenação do Comitê, Eduardo Duarte Horta, até a presente data.

2 ATIVIDADES REALIZADAS NO PERÍODO

Em 2022 foram realizadas 09 (nove) reuniões ordinárias e 01 (uma) reunião extraordinária, que geraram 30 (trinta) demandas (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 atualmente, por força da resolução CA 043/22,

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

enviadas ao Conselho de Administração para referendá-las e posteriormente distribuir às unidades organizacionais da empresa, através da Secretaria de Governança, excetuando os pedidos de informação, que podem ser encaminhados diretamente às áreas envolvidas em cada demanda.

A avaliação e monitoramento da eficácia dos Controles Internos é realizada por meio da análise de documentos e discussão com representantes das diversas áreas, buscando a identificação de situações que demandem recomendações de melhorias nos processos e efetuando o acompanhamento e monitoramento da implementação dessas recomendações.

As atividades realizadas são apresentadas, inicialmente, em forma resumida, separadas por assunto. A seguir, em anexo, são apresentados de forma integral os extratos das atas, também separados por assunto.

3 RESUMO DOS PRINCIPAIS ASSUNTOS TRATADOS NAS REUNIÕES**Auditoria interna**

- Apresentação dos relatórios da auditoria interna em contratos e estoques. **[1ª reunião - 09/02/2022]**
- Apresentação e aprovação do RAIN/2021 (Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna). **[1ª reunião - 09/02/2022]**
- Apresentação do relatório de auditoria interna em circularização. **[2ª reunião - 06/04/2022]**
- Apresentação dos relatórios de auditoria Interna relativos ao Follow-up do Fundo Rotativo, do Tempo de Atendimento às Demandas, da Folha de Pagamento e do Follow-up da Auditoria Externa. **[9ª reunião - 23/11/2022]**
- Apresentação e aprovação do PAINT/2023 (Plano Anual das Atividades de Auditoria Interna). A AUD informou que foi indicada pela GARH a necessidade de intensificar o trabalho de avaliação dos documentos arquivados na empresa Célula, que é realizado pela AUD, tendo em vista o encerramento do Contrato com a empresa no 2º semestre de 2023. **[10ª reunião - 07/12/2022]**
- Apresentação do trabalho realizado pela empresa de consultoria em apoio à auditoria de contratos. **[10ª reunião - 07/12/2022]**

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

- Apresentação do relatório de auditoria interna em política de cobrança. O CAE recomendou a apresentação do relatório ao CA. **[10ª reunião - 07/12/2022]**

Demonstrações Contábeis

- Manifestação sobre as demonstrações financeiras da Companhia, referentes ao 4º trimestre de 2021. O CAE solicitou ao GEFC o encaminhamento do planejamento de trabalho da empresa de auditoria externa para o ano de 2022. **[1ª reunião - 09/02/2022]**
- Manifestação sobre as demonstrações financeiras da Companhia e do Relatório da Administração, referentes ao exercício 2021. Esta pauta foi transferida para a reunião extraordinária realizada em 13/04/2022 por não estarem disponíveis para a análise do CAE o Relatório da Administração e o Relatório da Auditoria Independente das demonstrações financeiras de 2021. **[2ª reunião - 06/04/2022]**
- Manifestação sobre as demonstrações financeiras da Companhia e do Relatório da Administração, referentes ao exercício 2021. Tendo como base a análise das demonstrações financeiras e do Relatório da Auditoria Independente, o CAE apresentou algumas observações e sugestões de correções de informações, manifestando-se de forma favorável à aprovação das demonstrações financeiras do exercício de 2021. O Relatório da Administração não foi disponibilizado para a apreciação do CAE. **[3ª reunião - 13/04/2022 - extraordinária]**
- Manifestação sobre as demonstrações financeiras da Companhia referentes ao 1º trimestre de 2022. A empresa de auditoria independente não apresentou o Relatório de Revisão Trimestral, razão pela qual o CAE não pôde se manifestar acerca das demonstrações financeiras do 1º trimestre de 2022. **[4ª reunião - 18/05/2022]**
- Manifestação sobre as demonstrações financeiras da Companhia referentes ao 1º trimestre de 2022. Novamente o CAE não pôde se manifestar quanto à aprovação das demonstrações financeiras do primeiro trimestre de 2022 porque no relatório da empresa de auditoria independente não constava

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

qualquer afirmação quanto à conformidade ou confiabilidade das informações contidas nos relatórios contábeis. **[5ª reunião - 29/06/2022]**

- Manifestação sobre as demonstrações financeiras da Companhia referentes ao 2º trimestre de 2022. Diante da apresentação realizada pelo GEFC e do relatório emitido pela empresa de auditoria independente, o CAE se manifestou de forma favorável à aprovação das demonstrações contábeis do 1º e 2º trimestres de 2022. **[6ª reunião - 24/08/2022]**
- Discussão com o GEFC sobre a evolução das demonstrações contábeis. Foram discutidas com o GEFC as diversas sugestões feitas pelo CAE em reuniões anteriores acerca dos relatórios contábeis que, avaliadas pelo GEFC, têm sido implementadas gradualmente com o objetivo de gerar informações adequadas às exigências normativas. **[8ª reunião - 19/10/2022]**
- Manifestação sobre as demonstrações financeiras da Companhia referentes ao 3º trimestre de 2022. O CAE manifestou-se de forma favorável à aprovação das demonstrações financeiras do 3º trimestre de 2022, tendo como base a conclusão com ressalva constante do relatório apresentado pela auditoria externa. **[9ª reunião - 23/11/2022]**
- Solicitação do GEFC de suspensão da pauta relativa à apresentação das demonstrações financeiras do 4º trimestre. O CAE manifestou-se de forma favorável à suspensão da pauta por considerar que as informações relativas ao 4º trimestre estariam contempladas nas demonstrações financeiras anuais de 2022. **[10ª reunião - 07/12/2022]**

Estimativa de Perdas com Créditos de Liquidação Duvidosa

- Critérios adotados para o cálculo da estimativa de Perdas com Créditos de Liquidação Duvidosa (PCLD). O GEFC apresentou os critérios utilizados e informou que usará o mesmo critério utilizado no ano de 2020 para o cálculo da PCLD em 2022. **[1ª reunião - 09/02/2022]**
- Critérios adotados para o cálculo da estimativa de Perdas com Créditos de Liquidação Duvidosa (PCLD). O CAE ressaltou que a nota explicativa das demonstrações financeiras de 2021 que trata da PCLD permanece gerando dúvidas e entende que, por meio dela, não foi possível identificar se o

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

procedimento para apuração do valor não está adequado. **[2ª reunião - 06/04/2022]**

- Critérios adotados para o cálculo da estimativa de Perdas com Créditos de Liquidação Duvidosa (PCLD). O CAE reforça a recomendação da auditoria externa de que seja adotada política e/ou metodologia para o cálculo da PECLD com o objetivo de apresentar demonstrações financeiras em consonância com as Normas Brasileiras de Contabilidade. Questionou se a mesma política de cobrança que não subsidia o cálculo da estimativa também não alcançaria todos os devedores, gerando perdas de caixa para a empresa. **[3ª reunião - 13/04/2022 - extraordinária]**
- Critérios adotados para o cálculo da estimativa de Perdas com Créditos de Liquidação Duvidosa (PCLD). Discussão sobre a expectativa de que o novo sistema de gestão comercial viabilizará o adequado cálculo da estimativa. **[4ª reunião - 18/05/2022]**

Bens que integram o patrimônio

- Alienação de bens. O CAE tomou ciência sobre a evolução do procedimento para alienação de bens inservíveis da empresa. **[1ª reunião - 09/02/2022]**
- Contratação de empresa especializada para aplicação do Teste de Recuperabilidade e Inventário Físico detalhado. O CAE solicitou o encaminhamento do cronograma de trabalho da empresa contratada tão logo estivesse consolidado. **[2ª reunião - 06/04/2022]**
- Aplicação do Teste de Recuperabilidade e Inventário Físico. O CAE recebeu o cronograma e plano de trabalho da empresa contratada. O CAE solicitou reunião com a empresa contratada para esclarecimentos técnicos sobre a metodologia que será aplicada, considerando o plano apresentado pela empresa. **[4ª reunião - 18/05/2022]**
- Aplicação do Teste de Recuperabilidade e Inventário Físico. A empresa contratada prestou esclarecimentos sobre a metodologia a ser aplicada. **[5ª reunião - 29/06/2022]**

Resoluções do Conselho de Administração

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

- Resoluções do Conselho de Administração. O CAE tomou conhecimento e discutiu o teor das Resoluções CA 073/21, CA 075/21 e CA 076/21. **[1ª reunião - 09/02/2022]**
- Resoluções do Conselho de Administração. O CAE tomou ciência do andamento da solução das pendências levantadas na reunião anterior acerca das determinações contidas nas Resoluções CA 073/21, CA 075/21 e CA 076/21. **[2ª reunião - 06/04/2022]**
- Resoluções do Conselho de Administração. O CAE tomou ciência de que o Conselho de Administração aprovou a participação dos membros do CAE, a convite, nas reuniões do CA. **[4ª reunião - 18/05/2022]**
- Resoluções do Conselho de Administração. O CAE solicitou um posicionamento do CA quanto à revisão das exigências constantes da resolução CA 050/2021 - alínea “b” e suas consequências percebidas pelo CAE relativas à possibilidade de comprometimento de prazos para respostas aos questionamentos do CAE às diversas instâncias da empresa. **[4ª reunião - 18/05/2022]**
- Resoluções do Conselho de Administração. O CAE manifestou ciência quanto ao teor da Resolução CA 043/22. Indicou as justificativas e os assuntos que poderiam gerar a necessidade de realização de reuniões extraordinárias. No entanto, o CAE manifestou não haver, ainda, necessidade de marcação de novas reuniões extraordinária. **[5ª reunião - 29/06/2022]**
- Resoluções do Conselho de Administração. O CAE está ciente quanto à Resolução CA 54/22 e se manifesta acerca da alteração do seu calendário com a inclusão de mais duas reuniões ordinárias em 2022, nos dias 21/09 e 19/10. **[6ª reunião - 24/08/2022]**
- Relação das ações de cobrança ajuizadas pela empresa. O CAE recebeu informações da PRJ quanto ao número de ações de cobrança ajuizadas e seu valor. O CAE reiterou mais a preocupação com a falta de uma política de cobrança eficiente. **[1ª reunião - 09/02/2022]**

Política de Cobrança

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

- Política de Cobrança. O CAE tomou ciência da determinação do CA recebida por meio do Ofício 15/22. O CAE solicitou a apresentação da política de cobrança, bem como o mapeamento de processos e riscos, caso o mesmo tenha sido feito pela Gestora de Riscos e Controle Interno. **[2ª reunião - 06/04/2022]**
- Política de cobrança. O CAE recebeu resposta da PRJ quanto à classificação do risco de perdas dos processos judiciais de cobrança. Recebeu resposta da Gestora de Riscos que não havia naquele momento levantamento dos riscos inerentes à área comercial. A Gestão Comercial informou que seria necessário aprimorar os sistemas existentes para possibilitar a integração do sistema comercial com o financeiro, informou também que a Política de Cobrança estava em fase de revisão e atualização e indicou os dados e informações disponíveis que poderiam ser extraídos dos relatórios do sistema em vigor. **[4ª reunião - 18/05/2022]**
- Política de cobrança. Discussão com a GECO e indicação de sugestões de alteração do texto proposto para a Política de Cobrança. O CAE indicou que não considera adequado manter créditos em aberto para os quais não existe mais perspectiva de cobrança. O CAE solicitou à GECO que apresentasse na reunião seguinte do Comitê levantamento temporal com os prazos mínimos estabelecidos ou estimados pela Cesama desde a falta de pagamento de uma fatura até seu efetivo recebimento através da cobrança judicial. **[5ª reunião - 29/06/2022]**
- Política de Cobrança. Foram apresentadas pela Gerência Comercial as respostas relativas às ponderações do CAE acerca da Política de Cobrança levantadas na reunião anterior. **[6ª reunião - 24/08/2022]**
- Política de Cobrança. Nova discussão com a GECO sobre o texto da nova política de cobrança. Solicitou novas informações relativas ao controle de negociações para recebimentos de créditos via CEJUSC. Apresentação do trabalho realizado pela AUD na auditoria da Política de Cobrança. Discutiu-se a forma de execução do contrato de terceirização de cortes comercial e técnicos. **[7ª reunião - 21/09/2022]**
- Plano de ação para corte comercial e técnico elaborado pela equipe da GECO. A Gerente Comercial apresentou o novo texto da Política de Recuperação de

Créditos e explanou sobre o plano de ação para a realização dos cortes comercial e técnico. **[8ª reunião - 19/10/2022]**

Gerenciamento de Riscos

- Acompanhamento do cronograma de gerenciamento de riscos e controle interno. A Gestora de Riscos apresentou o novo cronograma para o 1º semestre de 2022. O CAE enfatizou que até a presente data a área de gerenciamento de riscos não disponibilizou embasamento técnico suficiente para que o Comitê exerça sua responsabilidade de supervisionar as atividades de gerenciamento de riscos e controle interno. **[1ª reunião - 09/02/2022]**
- Acompanhamento do cronograma de gerenciamento de riscos e controle interno. A Gestora de Riscos apresentou a atualização cronograma até o mês de julho de 2022. O CAE solicitou o envio dos relatórios objetivos que demonstrem o cumprimento das etapas consideradas concluídas no cronograma. Solicitou ainda que, para futuras reuniões, seja apresentada uma tabela com a evolução temporal do quantitativo de processos mapeados ou a serem mapeados, concluídos ou não, bem como da avaliação de risco, conforme as categorias apresentadas na reunião. **[2ª reunião - 06/04/2022]**
- Acompanhamento do cronograma de gerenciamento de riscos e controle interno. O CAE reforçou o pedido de apresentação uma tabela com a evolução temporal do quantitativo de processos mapeados ou a serem mapeados, concluídos ou não, bem como a avaliação de risco por categorias. **[4ª reunião - 18/05/2022]**
- Acompanhamento do cronograma de gerenciamento de riscos e controle interno. Pauta suspensa. A Gestora de Riscos informou através de ofício enviado ao CAE em 22/06/2022, que as atividades de gestão de riscos se mantiveram estagnadas. **[5ª reunião - 29/06/2022]**
- Acompanhamento do cronograma de gerenciamento de riscos e controle interno. A Gestora de Riscos fez a apresentação da evolução do cronograma e das atividades em desenvolvimento. **[6ª reunião - 24/08/2022]**

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

- Acompanhamento do cronograma de gerenciamento de riscos e controle interno. A Gestora de Riscos fez a apresentação da evolução do cronograma e das atividades em desenvolvimento. **[8ª reunião - 19/10/2022]**
- Acompanhamento do cronograma de gerenciamento de riscos e controle interno. O Coordenador do Comitê informou que a Gestora de Riscos solicitou ao CAE pauta na próxima reunião para apresentação do Relatório Final da Gestão de Riscos. Informou, ainda, sobre a saída da Gestora de Riscos para assumir outra área da Cesama a partir de janeiro/2023. **[10ª reunião - 07/12/2022]**

Almoxarifado

- Estudo de otimização do almoxarifado. O CAE tomou ciência, ainda que de forma intempestiva, sobre o estudo de otimização do almoxarifado por meio da terceirização de suas atividades. O CAE entende que o material recebido não é suficiente para que se pudesse entender o que é melhor ou não para a Cesama e acredita que a decisão baseada nesse relatório não é um suporte adequado para tal decisão. **[4ª reunião - 18/05/2022]**

Previdência Complementar

- Previdência Complementar. A DRFA solicitou manifestação do CAE quanto à possibilidade de utilização do fundo previdencial de reversão de saldo do plano de previdência da Cesama para amortização de déficits. O CAE solicitou o envio em formato digital do material necessário para análise solicitada. **[4ª reunião - 18/05/2022]**
- Previdência Complementar. O CAE recebeu os documentos em formato digital em 13/06/22, analisou o material enviado e entende que uma vez que existe respaldo legal, os recursos existentes no Fundo de Reversão de Saldo por Exigência Regulamentar poderão ser utilizados para financiar contribuições mensais da Patrocinadora até o seu limite. **[5ª reunião - 29/06/2022]**

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

EDUARDO DUARTE
HORTA:58249184653

Assinado de forma digital por EDUARDO
 DUARTE HORTA:58249184653
 Dados: 2023.05.17 09:09:42 -03'00'

Eduardo Duarte Horta

Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário

MATEUS CLOVIS DE
 SOUZA
 COSTA:05028877610

Assinado de forma digital por
 MATEUS CLOVIS DE SOUZA
 COSTA:05028877610
 Dados: 2023.05.17 19:23:51 -03'00'

Mateus Clovis de Souza Costa

Membro do C.A.E

RENE GONCALVES DE
 MATOS:09377212634

Assinado de forma digital por RENE
 GONCALVES DE MATOS:09377212634
 Dados: 2023.05.18 10:00:12 -03'00'

Renê Gonçalves Matos

Membro do C.A.E

ANEXO – ÍNTEGRA DOS EXTRADOS DAS ATAS SEPARADOS POR ASSUNTO

RELATÓRIO DA AUDITORIA INTERNA

1 RAIN/2021: O CAE por unanimidade aprovou o RAIN/21 - Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna realizadas em 2021, com Auditoria em Circularização, Follow-up em Fundo Rotativo, Macromedição, Horas Extras, Tempo de Atendimento às Demandas, Almoxarifado, Uso de EPIs, Política de Cobrança (por solicitação do CAE), Contratos, Fundo Rotativo e Estoque, em conformidade com o PAINT/2021.

2 Apresentação dos relatórios da auditoria interna e do RAIN 2021: a Auditora Interna fez a apresentação do RAIN/21 e dos relatórios de auditoria realizados em Contratos e Estoque. O CAE tomou ciência que o RAIN foi apresentado ao Conselho de Administração em 25/01/22 que determinou o envio das recomendações que integram o relatório à Diretoria Executiva através da resolução CA 018/22. **O CAE ratifica as recomendações da AUD para readequação dos contratos. Entende que, a falta de informação em alguns compromete o trabalho da auditoria, já que impossibilita a verificação da conformidade (como falta de detalhamento das medições, por exemplo). Destaca ainda a relevância em se atentar para as determinações da LGPD, adaptando os contratos à norma, que veda, por**

exemplo, as exigências contratuais feitas às empresas terceirizadas de apresentar os contracheques de seus empregados (1º reunião-09/02/2022).

3 Auditoria interna em Circularização: a Auditora Interna fez a apresentação do relatório destacando o confronto entre saldos informados por instituições financeiras e fornecedores com os registros contábeis oficiais da CESAMA visando avaliar a eficácia dos controles internos pertinentes a estas operações. **O CAE considera relevante a utilidade das informações apuradas junto ao DECC que garantem segurança à Cia quanto aos seus registros, e reforça as recomendações que integram o relatório da AUD. Destaca ainda que no relatório deva constar para as contas sem movimento a indicação de saldo zerado, se for o caso. (2ª reunião - 06/04/2022).**

4 Apresentação dos relatórios de Auditoria Interna, Follow-up Fundo Rotativo, Tempo de Atendimento às Demandas, Folha de Pagamento e Follow-up Auditoria Externa: a Auditora Interna apresentou os 04 relatórios destacando as recomendações para cada ponto de não conformidade identificado. O CAE conheceu os relatórios e solicita que as áreas envolvidas atualizem as ações efetivadas com base nas recomendações que integram os relatórios de Auditoria Interna. Em relação ao follow-up do relatório de controle interno emitido pela Auditoria Externa, solicita a presença da ATI na primeira reunião de 2023 para esclarecer a rotina atualmente adotada para backup e o plano de proteção de dados. **(9ª reunião - 23/11/2022).**

5 Aprovação do PAINT/2023: a Auditora Interna da Cesama apresentou o Plano Anual das Atividades de Auditoria Interna 2023. Informou que a DE conheceu e sugeriu ajustes no Plano em 25/11/2022, cabendo ao CAE a aprovação final, com os devidos ajustes e sugestões que o Comitê julgar pertinentes. Na oportunidade, deu conhecimento ao CAE sobre a saída de um membro da equipe da AUD – Priscila Bastos Silva, que irá assumir a área de Gestão de Riscos e Controle Interno a partir de janeiro/2023, o que reduziu significativamente as horas de trabalho disponíveis no setor. Diante da situação ficou definido que a Auditoria em Instalações e Infraestrutura será suprimida do PAINT/2023 e que a AUD deverá reajustar as horas de trabalho distribuídas entre as outras 10 auditorias previstas no PAINT/2023. A AUD informou que foi solicitado pela GARH a necessidade de intensificar o trabalho de avaliação

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

dos documentos arquivados na empresa Célula, que é realizado pela AUD, tendo em vista o encerramento do Contrato com a empresa no 2º semestre de 2023. O CAE solicita informação sobre o andamento da solução que será adotada para a guarda dos documentos que permanecerão arquivados, considerando o final do contrato com a empresa Célula. O CAE recomendou a solicitação de reposição da equipe da AUD à DE, considerando a necessidade de reduzir do número de auditorias a serem realizadas em 2023, passando de 11 para 10, e aprovou o PAINT/2023. **(10ª reunião - 07/12/2022).**

6 Apresentação do trabalho realizado pela empresa de consultoria em apoio à auditoria de contratos: O representante da empresa Temponi Auditores e Consultores, contratada através do Pregão Eletrônico 076/2022 – CT 073/2022 para apoio à Auditoria Interna na realização da Auditoria em Contratos, Pedro Augusto Nemer Temponi, apresentou o relatório da referida auditoria, em cumprimento a exigência contratual. **O CAE ficou ciente quanto aos pontos de auditoria levantados durante a apresentação e recomendou que o relatório final de contratos seja apresentado à DE e ao CA. (10ª reunião - 07/12/2022).**

7 Apresentação do Relatório de Auditoria Interna em Política de Cobrança: Maria Fausta do Espírito Santo, membro da AUD, e Carlos Alberto Soares Paim, Agente Comercial em treinamento na AUD à época da realização da Auditoria em Política de Cobrança, fizeram a apresentação do relatório final. O CAE conheceu o relatório, demonstrou preocupação com os pontos de auditoria levantados. **Recomendou que a AUD faça a apresentação do relatório ao CA, para ciência e definição sobre o que deve ser feito. Os membros da CAE se colocaram à disposição para participar da apresentação junto ao CA (10ª reunião- 07/12/2022).**

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1 Manifestação sobre as demonstrações financeiras da Companhia, referentes ao 4º trimestre de 2021: O GEFC fez a apresentação das demonstrações financeiras do 4º trimestre de 2021. O CAE entende que foram apresentadas algumas informações relativas às demonstrações contábeis, que não permitem atestar a regularidade e aderência das mesmas às exigências normativas e legais. Em relação

ao trimestre anterior a receita apresentou variação positiva de 1,86%, as despesas alta de 21,98% já os investimentos tiveram uma queda de 64,82%. O resultado de 2021 foi de R\$ 36.532.000,00, com Receita de R\$ 247.803.000,00 e Despesa/Custo de R\$ 211.271.000,00. Segundo GEFC este é um levantamento parcial e alguns resultados ainda precisam ser ajustados. **O CAE registra que não identificou qualquer problema nas informações sobre as demonstrações do 4º trimestre apresentadas pelo GEFC. Solicita que a empresa de auditoria externa, Convicta Auditores Independentes S/S, seja convocada para participar da próxima reunião do Comitê quando serão apresentadas as demonstrações financeiras da Companhia e o Relatório da Administração, referentes ao exercício 2021. Solicita ainda que o GEFC encaminhe, antes do início da prestação de serviço, o planejamento do trabalho da empresa de Auditoria Externa recém contratada.** (1ª reunião - 09/02/2022).

2 Manifestação sobre as demonstrações financeiras da Companhia e do Relatório da Administração, referentes ao exercício 2021, que demandam aprovação em Assembleia Geral Ordinária (Com a participação da Auditoria Externa). O CAE recebeu em 28/03/2022 o planejamento do trabalho da empresa de Auditoria Externa, ocasião em que tais trabalhos já estão em fase de conclusão. A solicitação feita na reunião do CAE do dia 09/02/2022 era para que o CAE tivesse acesso a tal planejamento antes mesmo do início dos procedimentos de auditoria ou, no mais tardar, no início da aplicação de tais procedimentos, para que, a critério do CAE, tais procedimentos pudessem ser acompanhados e/ou questionados pelo CAE. O envio em 28/03/2021 inviabilizou o acompanhamento programado pelo CAE. O CAE foi informado que o Relatório da Administração ainda não foi concluído, e que o parecer dos auditores independentes não foi disponibilizado ao CAE porque está com a GEFC para análise, situação que inviabiliza qualquer manifestação do Comitê sobre as demonstrações financeiras da Cia. O Gerente Financeiro e Contábil entende que a elaboração do Relatório da Administração não compete à sua Gerência e sim a área de planejamento e controladoria por ser um documento amplo que tem por finalidade prestar esclarecimentos sobre a atividade e planos para acionistas, órgãos governamentais e demais stakeholders relacionados à companhia. Registra-se o mesmo entendimento do CAE quanto à elaboração estar ligada a Alta Administração e a percepção da necessidade de se estabelecer responsáveis por elaborar o

Relatório da Administração, sugerindo ainda que sejam apresentados relatórios trimestrais para acompanhamento e possíveis correções tempestivas. Diante da situação **o CAE resolveu transferir esta pauta e convocar uma reunião extraordinária para o dia 13/04/22, com a presença da equipe de auditoria externa Convicta, do GEFC e da Chefia do DECC.** O GEFC deverá encaminhar ao CAE, através da AUD, até dia 08/04/22 o parecer dos auditores independentes, o relatório circunstanciado original elaborado pela empresa Convicta e as considerações da GEFC/DECC sobre o relatório. A empresa de Auditoria Convicta tem até o dia 11/04/22 para enviar ao CAE, através da AUD, o Relatório Circunstanciado Final após apreciação das considerações feitas pela GEFC/DECC. **(2ª reunião 06/04/2022).**

3 Manifestação sobre as demonstrações financeiras da Companhia e do Relatório da Administração, referentes ao exercício 2021, que demandam aprovação em Assembleia Geral Ordinária (Com a participação da Auditoria Externa); O coordenador do CAE relatou que, após análise dos documentos recebidos, alguns questionamentos se fazem necessários às duas partes: Gerência Financeira e Contábil e à Empresa Convicta de Auditoria Externa. Os esclarecimentos serão abordados durante o desenvolvimento da apresentação das demonstrações contábeis de 2021/2020. O GEFC, iniciou sua apresentação esclarecendo a metodologia de cálculo da PR (Participação nos Resultados). Salientou que os valores apresentados só devem ser divulgados após aprovação da Assembleia Geral. Informou que, a partir de abril de 2022, os recursos com “Destinação Específica” serão extintos com base na orientação da Agência Reguladora. Destacou que o ativo Imobilizado representa 65% do total do ativo. Esclareceu o considerável aumento da conta Estoque (42%), sendo atribuída à inflação, como a principal causa, com reflexo direto nos preços dos produtos/materiais. Enfatizou o aumento dos empréstimos e financiamentos (32%) ente 2020 e 2021. Em relação a demonstração de resultado, apresentou os indicadores financeiros e econômicos com as respectivas variações nos anos de 2017 a 2021, demonstrando que a Cesama é saudável financeiramente e apresentou resultado no exercício de 2021 de 24% sobre a receita líquida. O GEFC demonstrou o comparativo do desempenho da Cia com outras empresas do mesmo setor de saneamento e se pôde perceber que a CESAMA está dentro da média do praticado no segmento de mercado. Em seguida fez a apresentação das

demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido, dos Fluxos de Caixa e do Valor Adicionado. No relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras constam **ressalvas** sobre essas demonstrações: “em 31 de dezembro de 2021, a **CESAMA** não possuía informações e controles internos individuais adequados e suficientes em relação aos bens patrimoniais apresentados no ativo imobilizado, bem como a respectiva depreciação acumulada. Não foi realizada a análise e teste quanto à capacidade de recuperação dos valores registrados no ativo imobilizado, que 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, não sendo possível concluir sobre os saldos contábeis dessas contas, bem como os possíveis efeitos que possam vir a impactar as demonstrações financeiras do exercício findo em 31/12/2021”. O GEFC justificou que a empresa contratada, especializada para aplicação do teste de recuperabilidade e realização do inventário físico detalhado, irá atender essa demanda em 2022. **O CAE cumprimentou o GEFC sobre a forma interessada em passar detalhes durante a apresentação, mas salientou que diante da massa de informações recebidas em curto espaço de tempo, os questionamentos do Comitê são necessários com o objetivo de trazer contribuições, entendimentos e sugestão de melhorias. Pontos levantados para esclarecimentos referentes à apresentação da GEFC:**

- a) Despesa Subsidiada:** esclarecido que se trata da formalização dos recursos com destinação específica determinada pela agência reguladora na época 2015, abolida a partir de abril/22;
- b) Valor a capitalizar da reserva:** sobre os recursos da destinação específica não poderão ser pagos dividendos nem PR, é necessário expurgar tudo que é oriundo dessa destinação específica, para evitar a distribuição indevida aos acionistas. A parcela dos lucros do exercício que não compõem a Reserva Legal, as participações nos resultados e os dividendos (juros sobre capital próprio), são destinadas à Reserva de Investimentos para futura capitalização.
- c) Capital integralizado e valor nominal das ações:** o aumento de capital feito esse ano foi via alteração estatutária, logo o valor nominal das ações deveria acompanhar, recomendamos que seja avaliada a necessidade de correção.
- d) Cálculo dos juros sobre capital próprio:** o cálculo levou em consideração o regulamento do Imposto de Renda e a taxa utilizada foi a TJLP (Taxa de Juros de Longo Prazo).

- e) **Suspensão do recolhimento do Imposto de renda:** liminar favorável a suspensão da obrigatoriedade do recolhimento do IRPJ, alegando condição de empresa pública municipal, devendo ser protegida pela imunidade tributária.
- f) **Resultado financeiro a menor:** na DVA foi indicada uma despesa financeira de R\$3.480.969,01 e uma receita financeira de R\$8.524.433,34. O CAE solicita que o GEFC esclareça a diferença apresentada no resultado do exercício. CAE questiona a diferença apurada a menor de R\$ 2.085.871,83 na DRE o resultado financeiro é de R\$2.957.592,50 e os dados indicam que deveria ser de R\$5.043.464,33.
- g) **Demonstração do Fluxo de caixa:** o CAE sugere alteração nos textos, onde está escrito “caixa líquido **proveniente** das atividades operacionais” substituir por “caixa líquido **gerado** nas atividades operacionais”; onde está escrito “caixa líquido **proveniente** das atividades de investimentos” substituir para “caixa líquido **consumido** nas atividades de investimentos”; e onde está escrito “caixa líquido **proveniente** das atividades de financiamento” substituir por “caixa líquido **gerado** nas atividades de financiamento”. Alterar o Texto “Aumento/Redução no caixa e equivalente de caixa” se é aumento manter somente a palavra “Aumento no caixa e equivalente de caixa”. O CAE, como sugestão de melhoria, recomenda que seja observado que o que está sendo chamado de “Caixa e equivalentes de caixa” no Balanço Patrimonial exclui recursos vinculados e no cálculo da Demonstração de fluxo de caixa estão os dois. Uma demonstração parece não conversar com a outra em termos de terminologia. Outra situação é a necessidade da apresentação das informações no balanço em ordem decrescente do grau de liquidez.
- h) **Valores apresentados em toda sua extensão:** o CAE recomenda manter em todas as demonstrações e notas explicativas a mesma métrica de grafia para os valores apresentados. Os valores de grandeza monetária podem ser abreviados ou escritos em toda sua extensão.

Pontos levantados para sugestões e esclarecimentos referente as notas explicativas:

- a) **Novas Práticas Contábeis (pág. 8 item 2. Base de preparação):** Sugerimos alterar o texto: “A Cia adota as avaliações e os procedimentos necessários para a apresentação das demonstrações contábeis **em conformidade com novas**

práticas contábeis”. Recomendamos substituir para **em conformidade com as práticas contábeis vigentes**.

b) Reconhecimento de receita e CPC 47 (pág. 12 item “n”):

“Receita de serviços: ... incluindo ainda os valores dos acréscimos por impontualidade de clientes (multa)”. O CAE entende ser uma receita financeira e não uma receita de serviços, pois esse acréscimo só vai existir se o cliente pagar com atraso. O GEFC vai avaliar.

“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 texto dar a entender que a CESAMA está fora do escopo da norma do CPC 47 o que não é verdade. O CAE sugere ao GEFC rever o texto para deixar mais claro o entendimento e esclarece que todas as operações que tratam de receitas são escopo da referida norma.

c) Tipos de contas do Imobilizado (pág. 16): O CAE sugere a descrição clara do significado de cada conta, a saber: Valor Justo de Edificações, Inversões Fixas e Arrendamento. Recomenda que seja associada à nota explicativa a descrição do que significa cada conta para não gerar dúvidas quanto a sua classificação. Recomenda ainda verificar se os valores de Arrendamento deveriam estar incorporando os respectivos ativos arrendados e não uma conta em separado.

d) Intangível - Composição dos saldos (pág. 17 - item 10.1): Recomenda a GEFC rever a nomenclatura “**Desenvolvimento** software”, essa palavra desenvolvimento é aplicada em circunstâncias muito específicas. Deve ser alterada também o título “taxas anuais de **depreciação**”, pois intangíveis são **amortizados** e não depreciados. Solicita informar a situação da “Rede Mista Esgoto e Água Pluvial”, questionando se existe contrato. Atenta para o fato de que se tem taxa de amortização, por consequência tem vida útil definida. A pergunta é se “Rede Mista Esgoto e Água Pluvial” é um ativo que deve ser amortizado ou não?

e) Processos com probabilidade de perda possível (pág. 20 - item 17.2): O CAE questiona qual é embasamento jurídico para fazer essa classificação de probabilidade de perda por categoria de **Provável, Possível e Remota**? O CAE solicita a formalização dessa classificação junto à área jurídica da Cia., com

definição de critérios específicos para que se possa identificar o que é objetivo e o que é subjetivo na classificação. Tal formalização servirá como documento para respaldar os registros contábeis.

f) Gestão de risco de capital (pág. 22 item “b”): “A Companhia monitora o capital com base nos índices de alavancagem financeira”. O CAE questiona se não seria conveniente incluir o cálculo desse índice que permite ser tomada a decisão sobre esse capital de risco?

g) Partes relacionadas (Pág. 23 item 20.1): “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 CAE entende que não há controle indireto do DEMLURB, considerando 0,01% das ações, solicita que seja verificada a situação.

h) Remuneração variável dos Diretores (pág. 23 item 20.2): o GEFC deverá apresentar esclarecimentos na próxima reunião do CAE sobre o assunto.

A equipe de Auditoria externa que acompanhou toda a reunião, parabenizou o CAE pelos detalhes abordados pelo Comitê durante a reunião, considera importante o trabalho em conjunto para que a Cia alcance seus objetivos legais, muito embora seja totalmente independente e imparcial. Se manifestou positivamente quanto aos pontos levantados pelo CAE, sendo que irá corrigir falhas identificadas que passaram despercebidas. O Coordenador do CAE ponderou que no ano passado também foi a empresa Convicta que fez a auditoria referente ao exercício 2020 e de alguma forma a situação se assemelha ao que foi realizado este ano, diante dessa situação, o parecer de auditoria externa que foi emitido entende *“as demonstrações financeiras como adequadas em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da CESAMA, em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil”*, com ressalva sobre o ativo imobilizado. Nós identificamos outras questões que são sensíveis e precisam ser revistas como PECLD e provisões. Questionado o representante da empresa Convicta afirmou que dentro das análises que a equipe da auditoria externa fez, há a segurança da afirmação destacada acima no parecer. Informou ainda que a CESAMA está muito bem em relação ao mercado, que carece de melhorias, há pontos de vista divergentes que precisam ser discutidos e aprofundados para alinhar procedimentos, que vão ocorrer no desenvolvimento dos

trabalhos. O coordenador do CAE agradeceu a equipe de contabilidade da CESAMA e da empresa Convicta pela troca de conhecimento e enfatizou o aprendizado para o desenvolvimento da empresa. **(3ª reunião - 13/04/2022 - extraordinária).**

4 Manifestação sobre as demonstrações financeiras da Companhia, referentes ao 1º trimestre de 2022: O CAE destaca que não recebeu o relatório de revisão especial trimestral da Auditoria Externa, previsto em seu cronograma para ser entregue em 06/05/2022 e registra a importância dessa apresentação para se manifestar quanto às demonstrações do 1º trimestre. O GEFC fez a apresentação com as informações referentes ao 1º trimestre de 2022 destacando o comparativo com o exercício anterior: informou que a receita direta apresentou uma variação negativa de 3,6% e esclareceu que esse é o efeito de uma tendência que vem se refletindo desde o final do 3º trimestre de 2021; relatou que as despesas no 1º trimestre representaram 81,56% das receitas e que os investimentos no trimestre equivalem a 15,97% do total da receita direta; indicou que o resultado do 1º trimestre de 2022 foi de R\$11.922.000,00, com correspondente margem líquida de 22,18% e margem EBTIDA de 34,42%. **O CAE tomou ciência da apresentação realizada pelo GEFC com as informações referente ao 1º trimestre de 2022 e aguarda relatório da empresa de auditoria externa para sua manifestação sobre as demonstrações do 1º trimestre.**

O Coordenador do CAE levantou alguns pontos para esclarecimentos do GEFC:

- 01) Índice de alavancagem financeira: o CAE questionou ao GEFC se o índice de alavancagem financeira mencionado nas notas explicativas das demonstrações contábeis de 31/12/2021 foi calculado? O GEFC respondeu que não e que por isso a informação não será mais apresentada nas notas explicativas dos próximos exercícios contábeis. **O CAE sugere, seja para esse índice de alavancagem financeira ou qualquer outro, o detalhamento de sua composição, sua forma de cálculo, os resultados apresentados e comparações com padrões, sejam eles históricos da própria empresa ou de outras empresas do setor.** O GEFC informou que irá rever.
- 02) Arrendamento: **O CAE sugere uma revisão da classificação de valores na conta de Arrendamentos no subgrupo Imobilizado do Balanço Patrimonial de 31/12/2021, verificando a possibilidade de classificação de tais valores em contas representativas dos bens aos quais os mesmos se referem.**

03) Valor nominal das ações: O CAE sugere que seja feito um levantamento no estatuto da Cia. e em suas alterações, bem como em outros documentos pertinentes, de forma que seja determinado o quantitativo de ações que compõe o capital social da Cia. e o atual valor nominal das ações, possivelmente alterados em função dos aumentos do capital social. Sugere ainda que seja verificada a possibilidade ou mesmo a necessidade de uma nova alteração do estatuto para fazer constar tais informações: o número de ações do qual é formado o capital da Cia. e o valor nominal dessas ações. **O CAE solicita que o Conselho de Administração tome ciência dessa recomendação.**

04) Orientações ao GEFC: Obter informações sobre qual é o padrão normativo contábil (CFC, CVM ou outro) ao qual a Cia. deve atender e explicitar tal informação nas notas explicativas das demonstrações contábeis. **(4ª reunião - 18/05/2022).**

5 Manifestação sobre as demonstrações financeiras da Companhia, referentes ao 1º trimestre de 2022: O GEFC fez na reunião anterior a apresentação das demonstrações financeiras referente ao 1º trimestre de 2022. O CAE recebeu em 10/06/2022 o relatório da empresa de auditoria externa e considera que o Cronograma de Atividades fornecido pela empresa Convicta Auditores Independentes previa o término do procedimento de Revisão Especial – 1º Trimestre para o dia 06/05/2022. O CAE só teve acesso ao referido relatório no dia no dia 10/06/2022. E questionou se houve alteração no cronograma fornecido pela empresa, e foi informado que não houve alteração. Sobre o relatório apresentado, as conclusões constantes da página 14 do Relatório de Revisão do 1º Trimestre não contém qualquer afirmação acerca da “confiabilidade” ou “conformidade às normas e legislação vigente” das informações constantes das Demonstrações Contábeis do 1º trimestre. Dessa forma, não há como o CAE se manifestar a respeito da “aprovação” dessas Demonstrações Contábeis com base no referido relatório. Assim como nas oportunidades anteriores, o CAE só pode afirmar que “tomou conhecimento” das informações contábeis relativas ao 1º trimestre de 2022 por meio da apresentação realizada pelo Gerente Financeiro e Contábil, Sr. Robson Dutra Ferreira. Seria oportuno que a empresa Convicta em conjunto com DECC reavalie o cronograma e adote a emissão de um relatório atestando a “confiabilidade” ou “conformidade” das Demonstrações Contábeis trimestrais. A Empresa se comprometeu, apesar de citar que não estava previsto no escopo do contrato, a emitir um relatório complementar sobre as demonstrações contábeis e

solicitou que as análises por parte da Cesama sejam mais tempestivas, garantindo o cumprimento dos prazos acordados. (5ª reunião - 29/06/2022).

6 Manifestação sobre as demonstrações financeiras da Companhia, referentes ao 2º trimestre de 2022: O GEFC fez a apresentação das demonstrações financeiras referente ao 2º trimestre de 2022. Em comparação com 2021 foi destacado aumento da despesa em 9,2% e da receita em 6,7%, gerando um resultado 2,8% menor do que o resultado do primeiro semestre de 2021. Foi destacado também que a receita tarifária não está acompanhando os aumentos dos custos por isso a redução da margem ebitda na comparação entre o 2º semestre de 2022 e o de 2021. Foi recebido o relatório complementar da empresa de auditoria externa, atestando que as Demonstrações Contábeis trimestrais estão adequadamente representadas em seus aspectos relevantes, com exceção das ressalvas. O GEFC apresentou justificativas para as ressalvas apontadas pela auditoria externas 1) Imobilizado e Intangível: *“As diferenças são relativas aos lançamentos de créditos de PIS e COFINS a recuperar anteriormente lançados em parcelas 1/48, porém este passou a ser recuperado de uma só vez, os ajustes contábeis dessa diferença já foram realizados, porém o relatório do patrimônio ainda não foi ajustado, estamos em contato com o Benner para solicitar essa alteração. Ressalto que as diferenças são monitoradas e conferidas mês a mês conforme relatório do imobilizado e intangível”*. 2) Valores a Restituir do Usuário: *“Trata-se de conta onde são lançados os valores pagos em duplicidade pelos usuários. Que quando solicitados são restituídos. Cabe esclarecer que hoje utilizamos como programa de arrecadação o Cobol, e este não tem integração com sistema ERP, dificultando as conciliações. Ressalto que o cobol será substituído em breve por um sistema de faturamento comercial, que contemplará o crédito de forma automática na fatura, com previsão de funcionamento em 09/2022”*. O CAE, diante do que foi apresentado, manifesta-se de forma favorável à aprovação das demonstrações financeiras dos 1º e 2º trimestres de 2022, tendo como base a conclusão com ressalva constante do relatório apresentado pela auditoria externa, qual seja: *“Com base em nossa revisão, com exceção do assunto descrito no parágrafo anterior, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações intermediárias não apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade, em 30 de junho de 2022, o desempenho*

de suas operações e os seus fluxos de caixa para o trimestre findo naquela data de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil”. (6ª reunião -24/08/2022).

7 Evolução da Demonstrações Contábeis: O CAE solicitou a presença da área Contábil e financeira da empresa com o objetivo de se aprofundar nas Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis dos dois primeiros trimestres. O GEFC apresentou justificativas para as ressalvas apontadas pelo CAE, que sugeriu que as notas explicativas às Demonstrações Contábeis do 3º trimestre de 2022 sejam elaboradas considerando as sugestões do CAE com o objetivo de evoluir qualitativamente na apresentação de tais informações. No entendimento do CAE a Cesama deve seguir um padrão normativo de contabilidade e sugere que tal padrão seria o do Conselho Federal de Contabilidade. O CAE indagou sobre a evolução dos trabalhos de levantamento patrimonial realizados pela empresa Control Consulting e, caso algum relatório já tenha sido emitido, se o mesmo poderia ser enviado ao CAE. O GEFC se prontificou em encaminhar ao CAE os relatórios de inventário físico, concluídos pela empresa contratada e também a prévia do Manual do Imobilizado. O GEFC informou que estão em fase de elaboração a Conciliação Física e Contábil, o Laudo de Vida Útil, a Apuração do Valor Residual Diagnóstico e o Laudo do Impairment. Devido às dificuldades geradas pela transição do antigo para o novo sistema comercial, iniciada no dia 04/10/2022, o GEFC informou que as Demonstrações Contábeis do 3º trimestre de 2022 não estarão finalizadas até a data prevista para a próxima reunião do CAE, marcada para o dia 09/11/2022. Neste sentido, o GEFC sugere o adiamento da próxima reunião do CAE para o dia 23/11/2022, prazo suficiente para a emissão das Demonstrações Contábeis e do relatório da auditoria independente. O CAE não se opõe ao adiamento da reunião para o dia 23/11/2022, mas solicita que tal fato seja comunicado à SEG, ao Conselho Fiscal e ao Conselho de Administração. **(8ª reunião -19/10/2022).**

8 Evolução da Demonstrações Contábeis: O Gerente Financeiro e Contábil, Robson Dutra Ferreira, iniciou a exposição apresentando o comparativo entre as receitas direta e indireta no terceiro trimestre de 2021 e 2022, esclarecendo que o comparativo se refere ao que foi realizado no período. Seguiu discorrendo sobre o comportamento das despesas e o seu comparativo nos terceiros trimestres de 2022 e 2021, alertando para o aumento das despesas superior ao das receitas e destacando

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

que o aumento das receitas indiretas é decorrente das receitas financeiras referentes aos rendimentos das aplicações de liquidez imediata e baixo risco, impactados pela alta da taxa Selic. Apresentou as informações sobre o resultado, o lucro líquido, os investimentos, a margem líquida e o grau de endividamento. Finalizou enfatizando que as ressalvas da Auditoria Externa acerca dos controles internos, serão sanadas por meio da implementação do resultado dos trabalhos da empresa responsável pelo teste de recuperabilidade dos ativos da companhia. **O CAE, diante do que foi apresentado, manifesta-se de forma favorável à aprovação das demonstrações financeiras do 3º trimestre de 2022, tendo como base a conclusão com ressalva constante do relatório apresentado pela auditoria externa. (9ª reunião - 23/11/2022).**

9 O CAE questionou quanto a ausência do GEFC na reunião, ao que foi esclarecido que este se encontra em gozo de PA e está fora da cidade. **O CAE considera pertinente o pedido do GEFC, de suspensão da pauta para apresentação das Demonstrações Contábeis do 4º trimestre de 2022, considerando que as informações serão as mesmas que constarão no relatório anual a ser apresentado na reunião de 05/abril/2023, mas recomendou que toda a documentação referente às Demonstrações Contábeis do quarto trimestre de 2022 sejam encaminhadas ao CAE, pelo GEFC, até o dia 22/março/2023. (10ª reunião - 07/12/2022).**

PCLD – PERDAS DE CREDITO DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA

1 Critérios adotados PCLD nos últimos 5 Anos: Em 10/01/2022 foi encaminhado aos membros do CAE por e-mail, o detalhamento elaborado pela GEFC dos critérios adotados para cálculo da PCLD (provisão para crédito de liquidez duvidosa). O GEF informou que será mantido o mesmo critério adotado no ano de 2020. **O CAE entende que esta estimativa deva ser calculada com base nos créditos baixados como perdas de anos anteriores, e que tais baixas deveriam ser feitas quando esgotadas todas as possibilidades de cobrança. O CAE recomenda ainda que conste de forma mais clara na nota explicativa sobre a EPCLD o detalhamento descritivo da metodologia utilizada para pleno entendimento. Destaca que a PCLD interfere diretamente no resultado da empresa e consequentemente nos**

dividendos pagos aos acionistas, e que a falta de um critério coerente pode trazer questionamentos, (1º reunião-09/02/2022).

2 EPCLD: O CAE deixa registrado que a nomenclatura adotada deve ser **PECLD - Perdas Estimadas com Crédito de Liquidação Duvidosa**. A nota explicativa das demonstrações financeiras de 2021, permanece gerando dúvidas entende que, por meio dela, não foi possível identificar se o procedimento para apuração do valor não está adequado. O assunto será tratado na próxima reunião extraordinária do dia 13/04/22 está adequado. O assunto será tratado na próxima reunião extraordinária do dia 13/04/22. **(2ª reunião 06/04/2022).**

2 PECLD: Perdas Estimadas com Crédito de Liquidação Duvidosa. A nota explicativa das demonstrações financeiras de 2021, permanece gerando dúvidas. O CAE reforça a recomendação da Auditoria Externa para que seja adotada política e/ou metodologia para fixação dos valores da PECLD em cada período-base, como forma de aperfeiçoar os controles internos e com objetivo de que as demonstrações financeiras estejam em consonância com as práticas contábeis adotadas no Brasil e as Normas Brasileiras de Contabilidade, inclusive viabilizando a comparabilidade das informações contábeis ao longo dos exercícios. Ficou muito claro no relatório da auditoria externa que é uma melhoria que precisa ser atingida. A Política de Cobrança precisa estar diretamente relacionada a PECLD, para que seja possível a estimativa dessa perda. Já que o modelo atual não reflete a perda estimada, a nova composição do CAE precisa ter evidenciado o quê e como é feito hoje esse processo na parte comercial, contábil jurídica e de gestão de riscos, quais as variáveis consideradas, o que se tem de informação e características na base de dados do sistema para que o CAE possa propor uma metodologia melhor para refinar essa perda estimada. Fica o questionamento: A CESAMA, por conta da política de cobrança atual, está perdendo entrada de caixa porque não tem uma política de cobrança que alcança esses devedores? O CAE solicita para a próxima reunião que seja apresentado planilha com os tipos de dados/informações que podem ser extraídos dos relatórios atualmente disponíveis para subsidiar a estrutura da metodologia a ser proposta, além das informações complementares sobre as ações de combate à inadimplência desenvolvidas pela área comercial, esclarecimento da área jurídica sobre o embasamento para definir a classificação

“Provável – Possível – Remoto”, bem como a apresentação da classificação/mapeamento dos riscos dos processos de prescrição e/ou inadimplência. Deixa claro que o objetivo do CAE é buscar mecanismos para entender esse processo e ajudar a pensar num modelo para melhorar esse cálculo, que refletida a real perda estimada. **(3ª reunião - 13/04/2022 - extraordinária).**

O CAE continua sem entender como o cálculo foi feito e entende que há uma dificuldade hoje de estabelecer uma política objetiva do cálculo da PECLD. A expectativa é que o outro sistema de gestão comercial permita que se crie uma política de cálculo para essa estimativa que seja observável. **(trecho do item de política de cobrança. - 4ª reunião - 18/05/2022).**

BENS QUE INTEGRAM O PATRIMÔNIO

1 Alienação de bens: Atendendo ao solicitado por meio do Ofício AUD n. 229/2021, foi encaminhado em 11/01/2022 as informações acerca do procedimento para alienação de bens inservíveis da Companhia. Estas informações foram apresentadas à Diretoria Executiva em 23/12/2021. O CAE tomou ciência sobre a evolução do procedimento para alienação de bens na Cesama e considerando que em 15/12/2021 foi solicitada e concedida prorrogação de 30 dias úteis para finalização dos trabalhos, solicita o envio da conclusão do procedimento atualizado. Na oportunidade foram solicitadas informações sobre o andamento da contratação de empresa especializada para aplicação do Teste de Recuperabilidade e Inventário Físico detalhado. O CAE, através de seu membro Eduardo Duarte Horta, se interessou em acompanhar o teste de recuperabilidade dos ativos e solicitou ser informado sobre o início dos trabalhos da empresa contratada. **(1º reunião-09/02/2022).**

2 Contratação de empresa especializada para aplicação do Teste de Recuperabilidade e Inventário Físico detalhado: Em resposta através do ofício n. 024/2022 – SEG, a chefe do Departamento de Contabilidade e Custos afirmou que o contrato para prestação dos serviços já foi assinado. A Ordem de Serviço foi emitida em 29/03/2022 e já foi realizada a primeira reunião entre a Cesama e a empresa. O cronograma dos trabalhos será encaminhado ao CAE assim que estiver consolidado,

para que os membros Eduardo Duarte Horta e Mateus Clóvis de Souza Costa, possam acompanhar o teste de recuperabilidade dos ativos **(2ª reunião 06/04/2022)**.

3 Aplicação do Teste de Recuperabilidade e Inventário Físico: conforme solicitado foi encaminhado por e-mail em 02/05/2022 o cronograma e o plano de trabalho da empresa Control Consulting, para acompanhamento dos serviços contratados compreendendo os serviços de 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 e Conciliação Físico versus Contábil do patrimônio da CESAMA. O contato para acompanhamento deverá ser realizado diretamente com a chefe do DECC Elisângela Balardin, pelo telefone 99811-6693. **O CAE solicitou reunião com a empresa contratada para esclarecimentos técnicos sobre a metodologia que será aplicada considerando o plano de ação apresentado. (4ª reunião - 18/05/2022).**

4 Aplicação do Teste de Recuperabilidade e Inventário Físico: O CAE solicitou reunião com a empresa contratada para esclarecimentos técnicos sobre a metodologia que será aplicada considerando o plano de ação apresentado. O representante da Empresa Control Consulting e supervisor do projeto, Erivelton Miguel, fez apresentação da forma como será desenvolvido o trabalho contratado. Durante a apresentação o Coordenador do CAE considerou que apesar da apresentação dar uma visão mais ampla do processo, permanece com dúvidas em relação a forma como o teste vai ser aplicado. A empresa esclareceu que não vai trabalhar com fluxo de caixa, o teste será aplicado pela questão da avaliação do bem, quando se trata o valor contábil, isso é, a Cesama vai fornecer o valor contábil dos seus ativos, será feita uma comparação dele com o valor de mercado em uso-VMU. Questionado se houve alteração no plano de ação inicial, o representante da empresa Control Consulting afirmou que não. **(5ª reunião - 29/06/2022).**

RESOLUÇÕES CA

1 Resoluções do CA: O CAE tomou ciência do conteúdo da resoluções do Conselho de Administração n. 073/21, 074/21, 075/21 e 076/21, encaminhadas ao CAE por e-

mail em 12/01/2022 e aguarda retorno de algumas demandas a saber: **Resolução CA 073/21** - item 2) estudo de otimização do almoxarifado; **Resolução CA 075/21** - item 1) abertura de conta simplificada / digital para os gestores de fundo rotativo - item 3) manifestação sobre a obrigatoriedade legal da análise das demonstrações trimestrais da CESAMA por auditoria independente - item 4) resposta ao Ofício AUD n. 056/2021. Quanto a **Resolução CA 076/21** - item 4) que determina a manutenção do procedimento estabelecido por meio da Resolução CA n. 050/2021, de 26/10/2021, em sua alínea “b”, devendo o CAE encaminhar ao Conselho de Administração, por meio da Secretaria de Governança, as manifestações proferidas em suas reuniões para apreciação e deliberações decorrentes, se necessárias. **O CAE solicita revisão dessa resolução considerando que pode haver o entendimento de restringir a atuação do Comitê, que deve ter independência em suas ações para servir efetivamente de apoio ao Conselho de Administração.** O artigo 6º do regimento interno do Comitê define que: *“O Comitê de Auditoria Estatutário deverá possuir autonomia operacional e dotação orçamentária anual para seu custeio e desenvolvimento de projetos, dentro de limites aprovados pelo Conselho de Administração para conduzir ou **determinar a realização de consultas, avaliações e investigações** dentro do escopo de suas atividades, inclusive com a contratação e utilização de especialistas externos independentes.” (1º reunião-09/02/2022).*

2 Resoluções do CA: O CAE tomou ciência das respostas às pendências levantadas na reunião anterior a saber: **Resolução CA 073/21: Item 2)** estudo de otimização do almoxarifado aguarda retorno da aprovação pelo CA; **Resolução CA 075/21: Item 1)** abertura de conta simplificada / digital para os gestores de fundo rotativo. Ciente da resposta da DRFA: *“diante do disposto no Estatuto Social da Cesama, não é possível a abertura de conta simplificada / digital para os gestores de fundo rotativo, visto que as atribuições da Presidência de representação da Cesama somente podem ser delegadas aos demais Diretores Executivos”.* **Item 3)** manifestação sobre a obrigatoriedade legal da análise das demonstrações trimestrais da CESAMA por auditoria independente. Ciente da resposta da DRFA. **Item 4)** resposta ao Ofício AUD n. 056/2021 a DRFA informou que: *“o Departamento de Recursos Humanos (DERH) vem realizando juntamente com a Assessoria de Tecnologia da Informação (ATI) o estudo para alteração da tecnologia para o gerenciamento do ponto, bem como as mudanças recentes na legislação, com o advento do Decreto 10.854/21, objetivando,*

desta forma, aperfeiçoar a forma de gerenciar o ponto dos empregados.” Informa ainda que a CESAMA realizou concurso público e que a terceirização da área operacional, é uma demanda estratégica e atualmente vem sendo estudada pela Diretoria Técnica Operacional (DRT0). Quanto a **Resolução CA 076/21** - item 4) O CAE solicita reunião junto ao Conselho de Administração para apresentar suas considerações sobre a resolução CA n. 050/2021, alínea “b” e suas consequências percebidas pelo Comitê com o comprometimento de prazos. **(2ª reunião 06/04/2022).**

3 Resoluções do CA: Participação nas reuniões do Conselho de Administração:

O CAE está ciente que o Conselho de Administração aprovou a participação dos membros do CAE, **a convite**, nas reuniões do CA, a fim de permitir maior integração entre os órgãos além de possibilitar ao CAE esclarecer suas demandas. Considerando o calendário de reuniões ordinárias do CAE, a SEG sugere que a participação dos membros do Comitê, a convite, ocorra nas seguintes reuniões ordinárias do Conselho de Administração: 25/07, 26/09 e 28/11. Na oportunidade, informa que as reuniões ordinárias do Conselho de Administração que até então ocorriam nas terças-feiras, pela manhã, serão realizadas, a partir do mês de maio, as segundas-feiras, a partir das 14h. **(4ª reunião - 18/05/2022).**

4 Resolução CA 076/21: O CAE solicitou um posicionamento do CA quanto à revisão das exigências constantes da resolução CA n. 050/2021, alínea “b” e suas consequências percebidas pelo Comitê relativas à possibilidade de comprometimento de prazos para respostas das diversas instâncias da CIA. aos pedidos de informações e esclarecimentos solicitados pelo CAE. A SEG informou que aguarda manifestação da Presidente do Conselho, considerando as tratativas do Coordenador do CAE com a Presidente do CA. **(4ª reunião - 18/05/2022 -assuntos gerais).**

5 Resolução do CA: O CAE está ciente quanto a resolução CA 043/22 e faz as seguintes considerações:

Com relação à **letra “a”** da Resolução o CAE indica ter ciência da decisão do CA.

Com relação à **letra “b”** da Resolução o CAE indica que os assuntos que se julgava necessário serem tratados em reunião extraordinária foram tratados na reunião ordinária, no dia 29/06/2022. Entre esses assuntos está o Relatório de Revisão Trimestral da empresa Convicta Auditores Independentes, o qual o CAE tinha como

expectativa que o mesmo apresentaria uma conclusão acerca da “confiabilidade” ou “conformidade” das Demonstrações Contábeis do 1º trimestre de 2022, o que não ocorreu. O GEFC apresentou informações relativas às Demonstrações Contábeis do 1º trimestre na última reunião ordinária do CAE, no dia 18/05/2022, porém o CAE não aprovou tais Demonstrações Contábeis por falta de suporte do referido relatório da empresa Convicta. O CAE entendeu que seria necessária uma reunião extraordinária para, de posse do relatório de auditoria, aprovar as Demonstrações Contábeis antes da próxima reunião do Conselho Fiscal no dia 08/06/2022, o que não foi possível porque o relatório da empresa de auditoria não estava disponível até aquela data e, agora que o relatório está disponível, o CAE entende que o mesmo não dá suporte para a aprovação das Demonstrações Contábeis. O outro assunto para qual o CAE julgava ser necessária a convocação de uma reunião extraordinária seria para a empresa Control Consulting apresentar a metodologia de aplicação do Teste de Recuperabilidade do Ativo Imobilizado e esclarecer possíveis dúvidas que possam surgir. A empresa foi convidada para fazer a apresentação na reunião ordinária, no dia 29/06/2022. O CAE avaliará a necessidade e pertinência de marcação de a reunião extraordinária e enviará justificativa ao CA se julgar ser necessária tal reunião.

O planejamento do CAE tem sido feito de forma a abranger o que será discutido em sua próxima reunião ordinária, que acontece a cada dois meses. O último tema discutido em cada reunião é a definição da pauta para a reunião seguinte. Caso antes da próxima reunião surjam novos temas que demandem discussão pelo CAE, os mesmos são incluídos em assuntos gerais da pauta da próxima reunião. Alguns temas, como por exemplo a apresentação das Demonstrações Contábeis trimestrais realizada pelo GEFC, podem ser planejados para um horizonte mais amplo, outra parte dos temas discutidos só tem como ser planejados para a reunião seguinte e ainda outros só são conhecidos em data próxima da reunião. Ao final da presente ata constam os itens de pauta para a próxima reunião do CAE, que representam o planejamento dos assuntos que demandam tratativas do CAE para os próximos três meses. O CAE informa, ainda, que no momento não vislumbra a necessidade de marcação de reunião extraordinária e que, havendo tal necessidade, o CA será notificado com as devidas justificativas que indicam a necessidade de tal reunião.

Com relação à **letra “c”** da Resolução o CAE indica ter ciência da decisão do CA.

Com relação à **letra “d”** da Resolução o CAE solicita à Auditoria Interna que quando da apresentação da evolução e dos resultados de seu trabalho nas reuniões do CAE

convide os responsáveis pelas áreas analisadas a participar das reuniões. **(5ª reunião - 29/06/2022).**

6 Resolução do CA 54/22: O CAE está ciente quanto a resolução CA 54/22 e se manifesta acerca da alteração do seu calendário com a inclusão de mais duas reuniões ordinárias em 2022, nos dias 21/09 e 19/10, o fato se justifica pela necessidade de discussão de forma mais abrangente dos diversos assuntos que requerem a apreciação do CAE, sendo os mais urgentes e/ou relevantes para o momento os seguintes: análise da adequabilidade/conformidade das Demonstrações Financeiras trimestrais e anuais, apoiada nos relatórios da auditoria independente e com a possível (e necessária) indicação de correções e esclarecimento de diversas dúvidas; detalhamento do processo de análise e gerenciamento de riscos para possibilitar um melhor entendimento do processo e elevar o nível de conhecimento pelos membros do CAE acerca das atividades desenvolvidas por cada setor da empresa; discussão sobre a política de cobrança, prescrição de créditos e ajustes no patrimônio e resultado oriundos do registro da estimativa para créditos de liquidação duvidosa; discussão sobre os procedimentos relacionados ao levantamento patrimonial e aplicação do teste de recuperabilidade do valor contábil de ativos no que concerne aos seus efeitos sobre o patrimônio e resultado; discussão sobre os resultados alcançados com os trabalhos desenvolvidos pela auditoria interna; e discussão sobre as funções e responsabilidades do CAE. Cabe destacar que parte desses assuntos foram tratados na presente reunião do CAE, não tendo sido, no entanto, esgotadas e/ou sanadas todas as dúvidas a eles relacionadas, tanto que um dos itens de pauta da reunião teve que ser transferido para a próxima reunião em virtude da indisponibilidade de tempo. **(6ª reunião -24/08/2022).**

POLÍTICA DE COBRANÇA

1 Relação das ações de cobrança ajuizadas pela CESAMA, com a indicação do profissional responsável pela ação: encaminhada resposta da PRJ sobre as ações ajuizadas. Total de 196 ações de cobrança propostas no valor global de R\$12.920.416,84 (UFJF corresponde a R\$ 7.121.807,40).

Por ano: 03 ações sem data identificada anteriores a 2017

01 ação em 2017

02 ações em 2018

03 ações em 2019

115 ações em 2020

72 ações em 2021.

O CAE reitera mais uma vez sua enorme preocupação com a falta de uma política de cobrança eficiente. Destaca ser imperiosa a revisão da política atual, não só em relação à cobrança dos créditos em si, mas especialmente pela implantação de ações efetivas que impeçam a prescrição dos mesmos.

A política atual não alcança os objetivos a que se propõe, o que pode trazer consequências preocupantes, uma vez que as tarifas são dinheiro público, cuja prescrição sem ter havido uma cobrança efetiva pode ser interpretada até como uma forma de renúncia de receita. (1º reunião-09/02/2022).

2 Política de Cobrança: O CAE está ciente quanto a determinação do CA recebida através do ofício 15/22 referente à Política de Cobrança de Débitos da CESAMA não alcançar os objetivos propostos.

Diante da nova constituição dos integrantes do Comitê, o CAE entende que, ao tomar ciência das políticas de crédito, poderá contribuir com as mesmas sob a ótica do controle interno e da análise de riscos. Sendo assim, reitera que seja apresentada a política de cobrança, bem como o mapeamento de processos e riscos, caso o mesmo tenha sido feito pela Gestora de Riscos e Controle Interno. (2ª reunião 06/04/2022).

3 Informações sobre como se dá a Política de Cobrança e sua integração entre GECCO, GEFC e PRJ: Ofício 43/22-SEG: o CAE solicitou na reunião anterior que fosse apresentada planilha com os tipos de dados/informações que podem ser extraídos dos relatórios atualmente disponíveis para subsidiar a estrutura da metodologia a ser proposta para o cálculo da PECLD, além das informações complementares sobre as ações de combate à inadimplência desenvolvidas pela área comercial, esclarecimento da área jurídica sobre o embasamento para definir a classificação “Provável – Possível – Remoto”, bem como a apresentação da classificação/mapeamento dos riscos dos processos de prescrição e/ou inadimplência. Por conta da resolução CA n. 050/2021, alínea “b”, essa demanda do CAE só será levada ao conhecimento do CA na próxima reunião dia 30/05/2022 para manifestação do órgão e posterior encaminhamento às áreas, se for o caso. O CAE enfatiza que esse processo está sendo um ponto de

retardamento das ações que o órgão poderia propor para melhoria dos controles internos da Cesama. Em resposta **a PRJ encaminhou ofício** esclarecendo o embasamento para definir a classificação “provável – possível – remoto”, que o tipo de risco é considerado em relação à perda da demanda por parte da CESAMA. A classificação é realizada após o recebimento dos subsídios para defesa (ou dos documentos para ajuizamento das ações) pelas respectivas áreas, e atualizada, quando necessário, após a conclusão do julgamento em 2ª instância. Quanto à classificação/mapeamento dos riscos dos processos de prescrição e/ou inadimplência a PRJ informou que não detém as informações sobre os débitos existentes e sua ordem de prescrição, e entende que o mapeamento e monitoramento deve ser verificado pela Gerência Comercial. A **Gestora de Riscos encaminhou ofício informando** que não há no atual momento levantamento dos riscos inerentes à área comercial. Registra-se que a resposta da Gerência Comercial foi enviada no dia 17/05/22 às 17:15h, a GECON entende que quanto a PECLD será preciso aprimorar os sistemas existentes para possibilitar a integração do sistema comercial com o financeiro, informou que a Política de Cobrança atual está em fase de revisão e atualização e informou que os dados e informações disponíveis que podem ser extraídos dos relatórios no sistema atual são: matrícula, nome, CPF, endereço, data de vencimento da fatura, valor original, valor atualizado, tipo de corte (comercial ou técnico), tempo do corte, período do débito. **O CAE continua sem entender como o cálculo foi feito e entende que há uma dificuldade hoje de estabelecer uma política objetiva do cálculo da PECLD. A expectativa é que o outro sistema de gestão comercial permita que se crie uma política de cálculo para essa estimativa que seja observável. (4ª reunião - 18/05/2022).**

4 Apresentação da Revisão da Política de Cobrança: O CAE entende ser adequado o texto recebido intitulado “Revisão da política de cobrança de débitos” (no entanto, a melhor terminologia aqui seria “créditos” e não “débitos”). Considera importante definir as regras que tratam o item 4 da Política: “A Cesama poderá conceder descontos tarifários a determinado grupo de usuários sendo os critérios para definição dos grupos e ocorrências, propostos pela Diretoria Executiva e serão submetidos à agência reguladora para homologação”. Esclarecer no item 31 o motivo e significado da expressão “mais recentes”: “O empregado responsável pelo atendimento ou procedimento de cobrança deve ter senso de prioridade para cobrar

primeiramente os débitos em vias de prescrição, os de maior valor e os mais recentes”. Melhorar a redação do item 54: *“A partir da aprovação e implantação desta política, a Diretoria Financeira e Administrativa deverá fixar a data do prazo prescricional de 10 anos para início da política de cobrança. Os créditos relativos aos 5 (cinco) primeiros anos do prazo prescricional inicial, serão priorizados para fins de cobrança devendo adotar todas as medidas necessárias para evitar novas prescrições.”* Há necessidade de revisão geral do texto para garantir que fique plenamente clara a interpretação. O CAE sugere ainda regulamentar e classificar o tratamento dado as diversas categorias, com exemplo órgãos públicos, hospitais, serviços essenciais. Outra situação é que uma das motivações de revisar a política de cobrança é a necessidade de estabelecer melhores parâmetros para ao cálculo PECLD – Perdas Estimativas com Créditos de Liquidação Duvidosa. É preciso estar fixado nessa política de cobrança quando o crédito que for renunciado deve ser efetivamente baixado. O que o CAE não considera adequado é manter créditos em aberto para os quais não existe mais perspectiva de cobrança, seja para o devedor que não venha pagar por impossibilidade ou porque a Cesama está desistindo de cobrar, porque não vale a pena gastar com uma ação judicial para cobrar um crédito pequeno, por exemplo. Há necessidade de se definir o ponto de ruptura, em qual momento e circunstância será feita a opção por definitivamente baixar esses créditos, pois é isso que hoje está na zona de penumbra. Devem ser evitadas as situações em que o crédito não é cobrado por ser considerado definitivamente incobrável e não é baixado do ativo. O CAE entende que a partir de sua implementação e uso as informações geradas poderão contribuir para o estabelecimento de bases para o cálculo das estimativas de perdas com créditos de liquidação duvidosa nos próximos exercícios. O CAE solicita a GECON que apresente na próxima reunião do órgão, levantamento temporal com os prazos mínimos estabelecidos ou estimados pela Cesama desde a falta de pagamento de uma fatura até seu efetivo recebimento através da cobrança judicial, contemplando respaldo legal para redução dos prazos atuais. Quanto à religação recomenda benchmarking com outras empresas do gênero, como a CEMIG, para comparativo dos critérios adotados para efetuar cortes de fornecimento e religações de forma a ampliar o sucesso na obtenção da quitação de todos os débitos em abertos para o mesmo CPF ou CNPJ. **(5ª reunião - 29/06/2022).**

5 Apresentação da Revisão da Política de Cobrança: Foram apresentadas pela Gerência Comercial as respostas relativas às ponderações do CAE acerca da Política de Cobrança com as seguintes considerações:

1) Em relação a terminologia foi acatada a sugestão do CAE para adequação do nome, sendo proposta pela GECCO a alteração do título para **“POLÍTICA DE RECUPERAÇÃO DE RECEITAS”**.

2) Quanto às regras que tratam o item 4 da Política informou que estes descontos se referem a situações pontuais, tais como enchentes, pandemia, campanha de anistia e outras situações especiais não previstas. Podem ser demandadas pela Alta Gestão, sendo passíveis de análise e autorização e regulamentadas através de Resolução própria na qual estarão estabelecidos os critérios específicos, fundamentados na Resolução 185/2022. art. 98.

3) Em relação aos esclarecimentos no item 3.1, foi proposta nova redação para o item: “O responsável pelo atendimento ou procedimento de cobrança deve ter senso de prioridade para cobrar primeiramente os débitos em vias de prescrição. Os débitos de valores iguais ou acima de R\$10.000,00 (dez mil reais) poderão ser cobrados, ainda que não estejam em vias de prescrição. O atendente deve ter capacidade de ouvir para não interferir ou interromper a argumentação do usuário; deve ter conhecimento de todas as informações inerentes ao procedimento de cobrança como o valor do débito, acréscimos legais e condições de parcelamento.

4) Melhorar a redação do item 54. foi alterado para “o prazo prescricional adotado pela Cesama é de 10 anos, conforme fixado pelo STJ”.

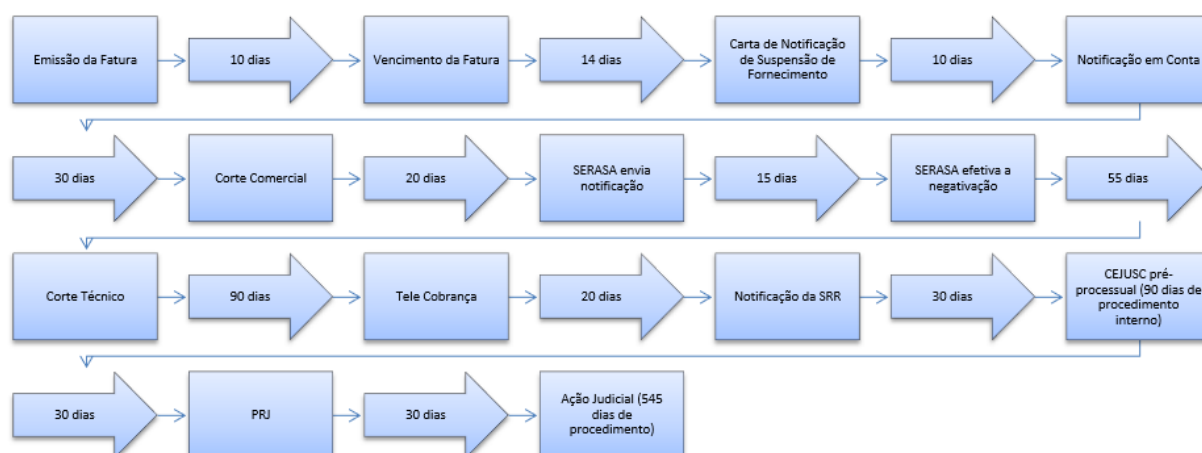
5) Com relação a cobrança de órgão público municipal esta ocorre através de fatura globalizada anual, nos demais órgãos públicos, Estaduais e Federais a cobrança segue o disposto nesta política, bem como hospitais, e demais instituições, apenas não ocorrendo a interrupção nos termos do Art.113 da Res.132/2020 da ARISB/MG.

6) PECLD – Perdas Estimadas com Créditos de Liquidação Duvidosa. Esclareceu que conforme informado pelo GEFC, este assunto será tratado oportunamente com a implantação do novo Sistema Comercial previsto para meados de setembro/22.

7) O procedimento para baixa de créditos por prescrição está descrito na Política de Recuperação de Receitas no item VII.

8) No que tange ao levantamento temporal com os prazos mínimos estabelecidos ou estimados pela Cesama foi apresentada uma linha do tempo conforme descrita abaixo.

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022



9) Quanto à recomendação de benchmarking com outras empresas do gênero, como a CEMIG, para comparativo dos critérios adotados para religação, informou que a CESAMA segue estritamente os critérios definidos na Res.185/2022 da ARISB/MG. Percebe-se na pesquisa que os critérios são muito similares, inclusive prazos para religação e demais interfaces. Sendo pesquisadas as empresas: Companhia Águas de Joinville, Casan: Companhia Catarinense de Águas e Saneamento CESAN - Companhia Espírito-santense de Saneamento e CEMIG.

Após a apresentação o CAE manifestou favorável às adequações, porém ponderou que em termos contábeis a terminologia adequada é Política de Cobrança de Créditos e sugere que o valor de R\$10.000,00 seja transformado em um UFM's com objetivo de manter-se atualizado. Recomendou estudar a viabilidade de adotar para religação/restabelecimento, o pagamento de todos os débitos vencidos do imóvel. Solicitou que o documento da política de cobrança seja revisado com as alterações propostas, e que o mesmo seja encaminhado para novas considerações antes da próxima reunião. Propôs que o assunto volte a ser discutido na reunião do dia 21/09/2022 para consolidação do documento. Solicitou ainda o envio de planilhas e documentos que demonstrem o efetivo controle das negociações realizadas via CEJUSC, desde sua implementação, bem como o levantamento dos créditos vencidos que servem de base para o acompanhamento da inadimplência da empresa. Afirma que há necessidade de conhecer e discutir mais sobre o assunto. **(6ª reunião - 24/08/2022).**

6 Revisão da Política de Cobrança: Foram encaminhados ao CAE em 19/09/22, por e-mail, os arquivos com as alterações propostas na política de cobrança e planilha com dados dos devedores enviados ao CEJUSC. O CAE considerou insuficientes as informações relativas ao controle de negociações para recebimentos de créditos via CEJUSC e solicitou a complementação de informações na planilha, tais como: data de envio das informações sobre os créditos em aberto ao CEJUSC; valor dos créditos; andamento das negociações de cobrança dos créditos e situação de cada negociação atualizada em data mais recente possível. Quanto à política de cobrança, por se tratar de documento que está sendo construído, foi apresentada pelo CAE revisão do documento com diversas considerações para melhoria e adequação, que será enviada à GECO para análise. A Auditora Interna fez uma apresentação sobre o trabalho que vem desenvolvendo na auditoria de Política de Cobrança e considerou apropriado o momento de revisão da política para propor alterações de ordem operacional na forma como o corte comercial e o corte técnico estão sendo realizados. Mostrou exemplos de matrículas com corte comercial realizado a mais de 02 anos, onde os lacres foram violados e os imóveis permanecem com o fornecimento de água sem a efetiva realização do corte técnico, sendo essa uma situação recorrente confirmada pela GECO. Indicou a necessidade de rever a forma de execução contratual e exercer maior controle de fiscalização no contrato. A GECO concordou com as sugestões e entende que há necessidade de rever os quantitativos inicialmente contratados. Informou que há sobrecarga de trabalho e que a aprovação da Política é importante aliada ao novo sistema comercial, que demandará revisão dos processos referentes à cobrança. O CAE recomenda que a GECO e suas unidades DEFC e SFC elaborem um plano de ação para ser apresentado na próxima reunião do CAE, sobre as condições (fatos determinantes) para a realização dos cortes comercial e técnico, os prazos para sua realização e os esforços a serem implementados para a redução desses prazos, com o objetivo de viabilizar uma análise por parte do CAE. Recomenda ainda que a CESAMA defina junto à contratada os cortes técnicos que serão executados de forma a evitar que a escolha de quais cortes devem ser realizados fique a critério da contratada. **(7ª reunião - 21/09/2022).**

7 Conhecer o plano de ação para corte comercial e técnico elaborado pela equipe da GECO: A Gerente Comercial apresentou o novo texto da Política de Recuperação de Créditos. O CAE fez novas sugestões de alteração no texto do

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

referido documento a serem avaliadas pela GECCO e solicitou que a nova versão, assim que concluída, fosse encaminhada ao CAE. **A Gerente explicou sobre o plano de ação** para a realização dos cortes comercial e técnico. Ressaltou que após o vencimento da notificação da suspensão, a interrupção no fornecimento poderá ser realizada através de **CORTE COMERCIAL** com registro de metal ou com lacre no hidrômetro, considerando a ligação existente, ou **CORTE TÉCNICO**. A Gerente Comercial solicitou ao CAE um prazo de três meses para a adequação todas as mudanças que estão sendo implementadas, com alterações bem significativas para o corte comercial e técnico. O CAE se manifestou de forma favorável à concessão do prazo solicitado pela Gerente Comercial. **(8ª reunião -19/10/2022)**.

GERENCIAMENTO DE RISCOS

1 Acompanhamento do cronograma de gerenciamento de riscos e controle

interno: A Gestora de Riscos apresentou o novo cronograma para o 1º semestre de 2022, informou que após os três módulos de capacitação – terceiro módulo programado para iniciar em abril – propostos e com início da elaboração do inventário de riscos, será novamente mensurado o nível de julgamento e autonomia dos gestores em relação aos riscos e controles implementados, para reavaliar a necessidade de complemento na capacitação ou desenvolvimento de instrução continuada internamente. O cronograma foi baseado na vindoura ampliação da equipe e frentes de trabalho da Gestão de Riscos, viabilizando o monitoramento, a mensuração e o ajuste permanente das respostas aos riscos inerentes adequado aos objetivos estratégicos da CESAMA.

GESTÃO DE RISCOS E CONTROLE INTERNO - CESAMA							ANO BASE: 2022		
CONCLUÍDO	PREVISTO	PENDENTE	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO
1. MAPEAMENTO DE PROCESSOS									
2. VALIDAÇÃO DO MAPEAMENTO									
3. TREINAMENTOS PARA GESTORES E NOVOS EMPREGADOS									
4. COMPOSIÇÃO DO INVENTÁRIO DE RISCOS									
5. APRESENTAÇÃO DA POLÍTICA E NORMA INSTITUCIONAL DE GESTÃO DE RISCOS									
6. CONTRATAÇÃO DE SOFTWARE PARA GESTÃO DE RISCOS									

Cronograma de 2021

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

GESTÃO DE RISCOS E CONTROLE INTERNO - CESAMA												ANO BASE: 2021
CONCLUÍDO	PREVISTO	PENDENTE	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
1. MAPEAMENTO DE PROCESSOS												
2. VALIDAÇÃO DO MAPEAMENTO												
3. TREINAMENTOS PARA GESTORES RISCOS x CAUSAS x IMPACTOS												
4. COMPOSIÇÃO DO INVENTÁRIO DE RISCOS												
5. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DA POLÍTICA DE GESTÃO DE RISCOS												
6. CONTRATAÇÃO DE SOFTWARE PARA GESTÃO DE RISCOS												

O CAE entende que a Gestão de Riscos e Controle Interno na Cesama ainda está na fase inicial de implantação, que nenhuma ação pode ser considerada como concluída no status do cronograma. Solicita a AGR o envio dos relatórios objetivos que garantam o cumprimento das etapas consideradas concluídas. Enfatiza que até a presente data a área de gerenciamento de riscos não disponibilizou embasamento técnico suficiente para que o Comitê exerça sua responsabilidade de supervisionar as atividades de gerenciamento de riscos e controle interno como prevê nosso regimento interno em seu artigo 7º. (1º reunião-09/02/2022).

2 Acompanhamento do cronograma de gerenciamento de riscos e controle interno:

Cronograma apresentado na reunião de 09/02:

GESTÃO DE RISCOS E CONTROLE INTERNO - CESAMA										ANO BASE: 2022
CONCLUÍDO	PREVISTO	PENDENTE	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	
1. MAPEAMENTO DE PROCESSOS										
2. VALIDAÇÃO DO MAPEAMENTO										
3. TREINAMENTOS PARA GESTORES E NOVOS EMPREGADOS										
4. COMPOSIÇÃO DO INVENTÁRIO DE RISCOS										
5. APRESENTAÇÃO DA POLÍTICA E NORMA INSTITUCIONAL DE GESTÃO DE RISCOS										
6. CONTRATAÇÃO DE SOFTWARE PARA GESTÃO DE RISCOS										

Novo cronograma apresentado nesta reunião:

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

GESTÃO DE RISCOS E CONTROLE INTERNO - CESAMA								ANO BASE: 2022	
CONCLUÍDO	PREVISTO	PENDENTE	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO
1. MAPEAMENTO DE PROCESSOS									
2. VALIDAÇÃO DO MAPEAMENTO									
3. TREINAMENTOS PARA GESTORES E NOVOS EMPREGADOS					Proposta	Inscrição	Execução		
4. COMPOSIÇÃO DO INVENTÁRIO DE RISCOS									
5. APRESENTAÇÃO DA POLÍTICA E NORMA INSTITUCIONAL DE GESTÃO DE RISCOS									
6. CONTRATAÇÃO DE SOFTWARE PARA GESTÃO DE RISCOS									

O CAE solicitou a Gestora de Riscos o envio dos relatórios objetivos que garantam o cumprimento das etapas consideradas concluídas no cronograma. Diante do material apresentado pela Gestora de Riscos e Controle Interno o CAE registra que com a implementação da proposta apresentada haverá otimização de diversos processos na empresa. Parabeniza o trabalho desenvolvido, que foi além das expectativas do Comitê e solicita o envio dos relatórios trimestrais de 2021.

Solicita ainda que, para reuniões futuras, seja apresentada uma tabela com a evolução temporal do quantitativo de processos mapeados ou a serem mapeados, concluídos ou não, bem como da avaliação de risco, conforme as categorias apresentadas na reunião. (2ª reunião 06/04/2022).

3. Acompanhamento do cronograma de gerenciamento de riscos e controle interno, com a evolução quantitativa histórica dos trabalhos realizados: Ofício 44/22-SEG - O CAE solicitou a apresentação de tabela com a evolução temporal do quantitativo de processos mapeados ou a serem mapeados, concluídos ou não, bem como da avaliação de risco, conforme as categorias apresentadas na reunião. No material enviado a Gestora de Riscos, informou que no mês de maio a etapa de “Identificação dos riscos” foi suspensa, devido a necessidade de atender as demandas prioritárias. Apresentou planilha dos processos mapeados com quantitativos e evolução temporal, tomando como base a última reunião, na qual foi apresentado somatório até então.

Cronograma para acompanhamento anterior

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

GESTÃO DE RISCOS E CONTROLE INTERNO - CESAMA									ANO BASE: 2022
CONCLUÍDO	PREVISTO	PENDENTE	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO
1. MAPEAMENTO DE PROCESSOS									
2. VALIDAÇÃO DO MAPEAMENTO									
3. TREINAMENTOS PARA GESTORES E NOVOS EMPREGADOS					Proposta	Inscrição	Execução		
4. COMPOSIÇÃO DO INVENTÁRIO DE RISCOS									
5. APRESENTAÇÃO DA POLÍTICA E NORMA INSTITUCIONAL DE GESTÃO DE RISCOS									
6. CONTRATAÇÃO DE SOFTWARE PARA GESTÃO DE RISCOS									

Novo cronograma atualizado

GESTÃO DE RISCOS E CONTROLE INTERNO - CESAMA									ANO BASE: 2022
CONCLUÍDO	PREVISTO	PENDENTE	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO
1. MAPEAMENTO DE PROCESSOS									
2. VALIDAÇÃO DO MAPEAMENTO									
3. TREINAMENTOS PARA GESTORES E NOVOS EMPREGADOS					Proposta	Inscrição	Execução		
4. COMPOSIÇÃO DO INVENTÁRIO DE RISCOS									
5. APRESENTAÇÃO DA POLÍTICA E NORMA INSTITUCIONAL DE GESTÃO DE RISCOS									
6. CONTRATAÇÃO DE SOFTWARE PARA GESTÃO DE RISCOS									

MAPEAMENTO DE PROCESSOS	abr/22	mai/22
Função/cargo que validou integralmente (concluídos/empregado)	60	89
Processos mapeados (pendentes, em análise pelo empregado ou em fase de adequação com a contratada)	469	527
Processos validados (concluídos/processo)	299	351
COMPOSIÇÃO DO INVENTÁRIO DE RISCOS	abr/22	mai/22
Departamentos (DETA, DETE, DEOS)	3	3

(4ª reunião - 18/05/2022).

4. Acompanhamento do cronograma de gerenciamento de riscos e controle interno, com a evolução quantitativa histórica dos trabalhos realizados: Pauta suspensa. A Gestora de Riscos informou através de ofício enviado ao CAE em 22/06/2022, que as atividades de gestão de riscos se mantiveram estagnadas devido a demandas prioritárias na Procuradoria Jurídica e na organização do 1º Seminário de Desenvolvimento de Performance da Cesama.

Último cronograma para acompanhamento apresentado em 18/05/22

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

GESTÃO DE RISCOS E CONTROLE INTERNO								
CONCLUÍDO	PREVISTO	PENDENTE	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
1. VALIDAÇÃO DO MAPEAMENTO DE PROCESSOS								
2. TREINAMENTOS / ACULTURAMENTO				*		**		***
3. COMPOSIÇÃO DO INVENTÁRIO DE RISCOS								
4. SUBMETTER POLÍTICA E NORMA INSTITUCIONAL PARA DELIBERAÇÃO DOS ÓRGÃOS COLEGIADOS								
5. NORMATIVOS DE GESTÃO DE PROCESSOS DE NEGÓCIO DA CESAMA			Abertura para interessados	Nomeação integrantes	Início das atividades			
6. PLANO DE AÇÃO - CONTROLES INTERNOS***								

VALIDAÇÃO E COMUNICAÇÃO INTERNA DO MAPEAMENTO DE PROCESSOS = CONCLUÍDO
CONTRATAÇÃO SOFTWARE = SUSPENSA
NORMATIVOS DE GESTÃO DE PROCESSOS DE NEGÓCIO DA CESAMA = EM ANDAMENTO, 1ª CONVOCAÇÃO 24/08/22 E TREINAMENTOS EM OUTUBRO E DEZEMBRO
PLANO DE AÇÃO - CONTROLES INTERNOS = ATIVIDADE CONDICIONADA A COMPOSIÇÃO DE EQUIPE

* Novo modelo das três linhas

** Gestão de Riscos e Governança nas Contratações (interno) + Mapeamento de Processos (externo)

*** Bizagi Modeler

(6ª reunião -24/08/2022).

6 Acompanhamento do cronograma de gerenciamento de riscos e controle interno, com a evolução quantitativa histórica dos trabalhos realizados: A Gestora de Riscos fez a apresentação e destacou que para subsidiar ações de Controle Interno foi autorizada a inserção de um contador por meio expediente (4 horas diárias). Informou que Validação e Comunicação Interna do mapeamento de processos foram concluídas e que, a contratação do software foi suspensa por não haver um banco de dados que justifique a contratação do mesmo. Afirmou também que os normativos de Gestão de Processos de Negócios da Cesama estão em andamento destacou que, o Plano de ação e Controles Internos está condicionado à formação de equipe. Após a apresentação da Gestora de Riscos, o CAE se manifestou de forma favorável às informações apresentadas e solicitou que qualquer informação relevante fora do período das reuniões, seja transmitida ao conselho através da Auditoria Interna. **(8ª reunião -19/10/2022).**

7 O Coordenador do Comitê informou que a Gestora de Riscos e Controle Interno da Cesama, Juliane Nogueira, solicitou ao CAE pauta para apresentação do Relatório Final da Gestão de Riscos. Considerando não ter havido tempo hábil para inclusão da pauta nesta reunião, e ainda a saída da Gestora de Riscos para assumir outra área da Cesama a partir de janeiro/2023, **o CAE solicita o envio da documentação, pela**

atual Gestora de Riscos, para conhecimento, e recomenda que, ao assumir a área, a nova gestora verifique a melhor forma para apresentação ao Comitê das informações referentes à Gestão de Riscos. (10ª reunião- 07/12/2022).

ALMOXARIFADO

5 Estudo de otimização do Almoхарifado: O CAE tomou ciência sobre o estudo de otimização do almoxarifado e, ainda que de forma intempestiva, tece alguns comentários:

- 1- Inicialmente, acredita que quando um gestor solicita estudos sobre a otimização de um setor sobre seu comando, isso ocorre por, possivelmente, ter sido detectada alguma inadequação nas suas funções e práticas, ou elas poderiam ser executadas com mais eficiência;
- 2- Uma empresa como a Cesama cujo caráter é público e sua finalidade é atender ao cidadão fornecendo-lhe água potável em quantidade e de qualidade, realizar o esgotamento dos dejetos produzidos pela atividade humana e, mais que tudo, preservar e cuidar do meio ambiente, não deveria, em tese, abrir mão de sua integridade e plenitude operacional, a não ser no caso de alguma incapacidade organizacional, funcional ou técnica.
- 3- Também considera que duas questões devem ser avaliadas no caso em pauta:
 - a- O posicionamento do Sindicato dos Trabalhadores da Cesama contrário a terceirização da operacionalização do almoxarifado;
 - b- Que o foco de qualquer que seja a empresa contratada para operar a terceirização, a par de fazê-lo corretamente, é o lucro.

Diversamente entende que se a gestão da Cesama, mesmo que a administração anterior à atual (06/09/2019) se permitiu solicitar esses estudos e acreditando na preocupação e sentido público daqueles gestores, imagina que poderia ou deveria haver algo que não estava a contento no setor e que poderia ser:

- a- Organização física do espaço, e por consequência, ocasionando decrepitude de materiais com perda de validade, deterioração dos mesmos por acondicionamento inadequado, aquisição de itens já estocados ou não essenciais, ou desconhecimento de sua existência ou de sua desnecessidade, entre outros.

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

- b- Insuficiência na disponibilização dos materiais ali estocados e quando demandados poderem causar atritos entre os servidores;
- c- Deficiência e ineficiência quanto à localização e quanto ao pessoal em dimensionamento/capacidade e/ou qualidade

Em relação ao processo em si, reconhece e cumprimenta pela forma como o mesmo é claro e informativo. Nele estão documentos referentes a processos assemelhados de órgãos públicos, slides de propostas de empresas que operam almoxarifados, estudos de otimização do DECE, apresentação à DE mostrando prós e contras à terceirização com custos e provável economia do processo, apresentação do benchmarking feita a DE mencionando 8 empresas fornecedoras de água e operadoras de saneamento que responderam à consulta (dessas 2 operam o almoxarifado de forma terceirizada, 2 o fazem por si mesmas, e 1 realiza estudos para otimizar seu almoxarifado, além de 3 que não responderam), documentos da SEG de aprovação da otimização do almoxarifado da Cesama com fins de terceirização – deliberação 069/2022 e resolução CA 29/2022 e, por fim, encaminhamento ao CAE para conhecimento. Nesse contexto, mesmo reconhecendo que o processo está praticamente encerrado com a aprovação pela DE e pelo CA, o CAE entende que deveria ser analisada a possibilidade, data vênua, de ao invés de investir na terceirização, buscar o suporte de uma instituição ou mesmo empresa que tenha know how para adequar o setor para ser operado pela própria Cesama.

O CAE considera que são duas vias alternativas que geram dúvidas e que precisa ficar claro que a terceirização não é uma panaceia que vai chegar e resolver todos os problemas. Indica ainda que os relatos apresentados não tem a ver com terceirização e sim com a melhoria da estrutura física de funcionamento do almoxarifado e que tal melhoria da estrutura depende de investimentos, independentemente de haver a terceirização. O CAE entende que a terceirização possa ser, possivelmente, uma transferência de responsabilidade para eliminar as preocupações atuais com os problemas relacionados ao almoxarifado levantados no estudo realizado. O CAE assevera que não ficou clara a vantajosidade da troca. Entende que falta detalhamento sobre as pessoas que estão lá hoje e de qual seria a proposta ideal com funcionários da Cesama trabalhando no almoxarifado. Quantos funcionários seriam necessários? Quanto isso acresceria ao custo atual? De outra forma, qual seria o pessoal que a terceirizada iria trazer? Quais seriam as funções por eles desempenhadas? O CAE reforça que o material recebido não é o suficiente para que

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

se possa entender o que é melhor ou não para a Cesama e entende que hoje a decisão baseada nesse relatório não tem o suporte adequado. **(4ª reunião - 18/05/2022).**

PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR

1 Previdência Complementar: A DRFA encaminhou o processo Licitação Presencial 06/19, 3º volume, para manifestação do CAE em conformidade com o art.31, inciso VIII do estatuto social da Cesama, sobre a utilização do fundo previdencial de reversão de saldo do plano de previdência da Cesama para amortização de déficits. Destacou que em 04/04/22 foram apresentados os resultados financeiros e atuariais de 2021. De acordo com a avaliação atuarial, foram apresentados os custos para 2022, onde consta a parcela BD correspondente a valores de benefício mínimo e custeados pela patrocinadora no valor de R\$266.557,00. Foi informado que a CESAMA pode utilizar o valor de R\$261.845,00 do fundo previdência de reversão de saldo, que a Cesama pode utilizar para amortizar as contribuições mensais da parcela BD. Diante da situação a DRFA solicita manifestação do CAE sobre a questão. **O CAE solicitou o envio em formato digital apenas do material estritamente necessário para análise solicitada, uma vez que o processo no qual o assunto é tratado é extremamente volumoso e composto por vasta documentação que é prescindível para suportar a referida análise. (4ª reunião - 18/05/2022).**

2 Previdência Complementar: O CAE recebeu os documentos em formato digital em 13/06/22, analisou o material enviado e entende que uma vez que existe respaldo legal, os recursos existentes no Fundo de Reversão de Saldo por Exigência Regulamentar poderão ser utilizados para financiar contribuições mensais da Patrocinadora até o seu limite. **(5ª reunião - 29/06/2022).**

ASSUNTOS GERAIS

1 Relatório Anual do CAE: a AUD forneceu os dados para a formalização do relatório anual do CAE que será apresentado ao Conselho de Administração em 22/03/2022. O CAE está ciente que o relatório final, elaborado pelo Comitê, deverá ser

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2022

disponibilizado com antecedência de 10 dias para ser enviado aos conselheiros. **(1º reunião-09/02/2022).**

2 Alterar data da próxima reunião: A data da próxima reunião do CAE deverá ser adiada considerando o cronograma de trabalho apresentado pela empresa de auditoria externa que tem até o dia 05/05/22 para apresentação do Relatório de revisão especial trimestral. Desta forma a reunião inicialmente proposta para 04/05/2022 fica transferida para 18/05/2022, atendendo as formalidades definidas no calendário unificado dos órgãos colegiados. **(3ª reunião- 3/04/2022 - extraordinária)**

3Treinamento da Alta Administração: O CAE está ciente que seus integrantes deverão participar do treinamento anual para a Alta Administração, previamente agendado para o dia 17/05/2022, no horário das 8:30h as 17:30h de forma presencial. A SEG encaminhará a convocação oficial **(2ª reunião 06/04/2022)**

3 Entrega do Código e Conduta Ética e Integridade da Cesama: O Comitê de Ética e Integridade, representado por seu Coordenador Celito Luiz Olivetti, fez a entrega formal aos novos integrantes do CAE, do exemplar do Código de Conduta Ética e Integridade da Cesama, cumprindo o disposto em seu regimento e informando que o treinamento on-line será disponibilizado aos integrantes do CAE. **(3ª reunião - 13/04/2022 - extraordinária).**

4 Treinamento on-line Código de Ética: Registra-se que os membros Eduardo Duarte Horta e Renê Gonçalves de Matos realizaram o treinamento on-line sobre o Código de Conduta Ética e Integridade da Cesama, cumprindo o disposto em seu regimento, o membro Mateus Clóvis de Souza Costa deverá validar seu treinamento através do formulário disponibilizado on-line. Foram recebidos pelo Comitê de Ética os termos de compromisso devidamente assinados. **(4ª reunião - 18/05/2022).**

5 Remuneração variável dos Diretores: item h) do ofício 42/22-SEG - o GEFC informou que será revisto o texto das notas explicativas, para o próximo exercício, uma vez que a diretoria tem sua remuneração fixa mensalmente. **(4ª reunião - 18/05/2022).**

Juiz de Fora, 17 de julho de 2023.

DE: GEFC – Robson Dutra Ferreira

PARA: AGR – Assessoria de Gestão de Risco

Demonstrativo da proporção do total de despesas com publicidade e patrocínio realizadas no exercício de 2022, sobre a receita operacional bruta do mesmo período.

Receita operacional Bruta	252.692.322,51
Despesas Publicidade patrocínio	51.571,32
Proporcionalidade	0,02%

Atenciosamente

Robson Dutra Ferreira - GEFC

Documento assinado digitalmente
 ROBSON DUTRA FERREIRA
 Data: 17/07/2023 14:17:55-0300
 Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

RELATÓRIO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA EXERCÍCIO 2022

RAINT/ 2022

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.

RAINT/2022

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 2022.

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 2022 (**PAINT/2022**) apresentado ao CAE com ressalva em **01/12/2021**, revisão da ressalva em **10/12/2021** e ao CA em **25/01/2022** para conhecimento.

3 - DESCRIÇÕES DAS AUDITORIAS REALIZADAS DE ACORDO COM O PAINT/2022.

3.1. Auditoria: CIRCULARIZAÇÃO – BANCOS E FORNECEDORES

Objetivo: Executar confronto entre saldos informados por extratos bancários e por fornecedores com os registros contábeis oficiais da CESAMA visando avaliar a eficácia dos controles internos pertinentes a estas operações.

Alcance dos Exames: Posição de Bancos e Fornecedores em 31/12/2021.

Todas as instituições financeiras (07) com as quais a CESAMA mantém movimento:

Total 68 contas

02-Banco Santander	05- Banco Bradesco	11- Banco Itaú (01 conta transitória BANCOOB)
04- Banco Mercantil	05- Banco do Brasil	41- Caixa Econômica Federal

Todos os fornecedores com contas a receber: total de 115.

Período de Análise: 10/01/2022 a 18/03/2022

Apresentado a DE em 18/03/2022 e ao CAE em 06/04/2022.

Recomendações - Bancos e Instituições:



Acompanhar junto às instituições financeiras o efetivo encerramento das contas citadas, anexando o comprovante bancário:

BANCO MERCANTIL DO BRASIL:

1- Agência 036, conta corrente 050564974 e conta corrente 050686645.

BANCO BRADESCO:

2- Agência 80, conta corrente 373312-2.

3- Agência 3477, conta corrente 00631-9 e conta corrente 07900-6.

BANCO ITAÚ:

4- Agência 0352, conta corrente 95640-3 e conta poupança 95674-2.

5- Agência 3165, conta corrente 00502-0 e conta corrente 26853-7.

CAIXA ECONÔMICA FEDERAL:

6- Agência 4260, conta corrente 901439-0.

7- Agência 4260, conta corrente 901440-3.

8- Agência 2419, conta corrente 2955-4.

9- Agência 4260, conta corrente 902958-3 – permanece ativa solicitar o encerramento.

10- Levantar as informações atualizadas sobre a conta poupança 1.002.052-2 agência 3477 do Banco Bradesco, com bloqueio judicial.

Recomendações - Fornecedores:

a. Que seja levado ao conhecimento da empresa de auditoria externa para emissão de parecer sobre o possível erro identificado quanto ao lançamento contábil fora do regime de competência, o reflexo nas demonstrações contábeis de 2021 e sobre o que deve ser feito no ano de 2022 para corrigir essa situação.

b. Que o DELC proceda o cadastro inicial completo de todos os novos fornecedores.

c. Recomendamos que seja concentrada no Departamento de Licitações e Assessoria de Contratos (DELC) a incumbência de, não somente cadastrar, como também de manter atualizado o cadastrado de fornecedores, seja por comunicação dos mesmos acerca de alteração de seus dados, como também de quaisquer outros departamentos da CESAMA que efetuem compras e insiram no BENNER novos fornecedores, como é o caso do DECE que também faz cadastro de fornecedores e deverá informar ao DELC toda nova inclusão.

d. Que seja atribuída ao Gestor do Contrato a confirmação periódica, no mínimo anualmente durante a execução contratual, dos dados cadastrais para atualização no sistema Benner. A informação deverá ser encaminhada ao DELC para proceder as atualizações. A informação

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.



deverá ser enviada ao DELC mesmo que não haja alterações. Deverá ser informado o endereço, e-mails, telefone e responsável da empresa pelo contrato.

e. Manter em todos os contratos, nas atas de registro de preços e incluir nas ordens de compra a obrigatoriedade de prestar informações a AUD quando solicitado. Com a seguinte redação unificada: *"Prestar informações à Auditoria Interna da CESAMA quando solicitada, sob pena de aplicação das sanções estabelecidas no Regulamento Interno de Licitações, Contratos e Convênios (RILC) da CESAMA"*.

f. Analisar e aplicar as penalidades aos fornecedores que receberam e não responderam às solicitações da CESAMA que tenham cláusula de penalidades em seus contratos.

g. Considerando que não há cláusula explícita de aplicação de penalidades, recomendamos avaliar junto ao DELC se cabe a aplicação de penalidades aos fornecedores que receberam e não responderam às solicitações da CESAMA que tenham em seus contratos: "O FORNECEDOR concorda que o CONTRATANTE terá o direito de, sempre que julgar necessário, com auxílio de auditores, auditar todos os livros, registros, contas e documentações de suporte para verificar o cumprimento de quaisquer leis anticorrupção aplicáveis, sendo que o FORNECEDOR se compromete a cooperar totalmente com qualquer auditoria ou solicitação de documentos."

3.2. Auditoria: FOLHA DE PAGAMENTO

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

Alcance dos Exames: Inspeção e exame detalhado dos prontuários, análise crítica dos registros de controle de frequência, confronto com a legislação trabalhista, forma de constituição da CIPA e avaliação das fórmulas matemáticas utilizadas para cálculos da folha de pagamento. Neste trabalho foram contempladas as obrigações referentes a incidências e ao recolhimento de INSS, FGTS, IRRF.

- 1- Prontuários, exame dos registros e documentos;
- 2- Registros de controle de frequência;
- 3- Folha de Pagamento, suas fórmulas e cálculos utilizados;

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.

4- Guia de recolhimento do INSS - DARF gerada pela - DCTFWeb Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais Previdenciários;

Guia de Recolhimento do FGTS - GFIP – SEFIP de abril/22;

5- Documentos relativos às Férias:

6- Documentos relativos à Segurança e Medicina no Trabalho:

7- Cálculos relativos ao 13º Salário.

Consulta ao Supervisor do DERH.

Período de Análise: 25/02/2022 a 30/06/2022

Apresentado a DE em 08/07/2022 e ao CAE em 23/11/2022.

Recomendações:

Há necessidade de melhorias nos controles internos, a saber:

1- Prontuários:

- Observar o arquivamento correto dos documentos nos prontuários, bem como a ordem cronológica dos acontecimentos.
- Manter a associação do comprovante anual de residência com a declaração de encargos família para fins de IR.
- Orientar o empregado para escrever “não possuo dependentes” ou “riscar” o campo evitando assinar “em branco” a Declaração de encargos família para fins de I.R.

2- Registro de Ponto e Jornada de Trabalho:

- Dar ciência as chefias imediatas para as providencias cabíveis, dos empregados selecionados por amostragem nesta auditoria:

✓ [REDACTED] observar o descumprimento rotineiro do horário de refeição mínimo 1 hora.

✓ [REDACTED]
 observar o descumprimento da saída antes da 16:49h.

✓ [REDACTED]
 [REDACTED], horário semiflexível entram antes e saem antes da jornada estabelecida.

- Rever o Regulamento Interno de Registro de Ponto e dar publicidade ao cumprimento das regras estabelecidas.
- Fazer cumprir as normas da empresa para jornada de trabalho flexível:
- Alertar para presença obrigatória de todos os empregados em exercício de suas atividades o período entre 09h e 17h, excetuando-se o intervalo para refeição.
- Alertar para intervalo de refeição definido é entre 11h e 15h, não podendo ser inferior a uma hora e nem superior a duas horas.
- Implantar alerta via e-mail no sistema. Foi verificado com a TOTVs, e confirmado, que há possibilidade de encaminhar alerta de inconsistências por e-mail para as chefias imediatas e gestores do ponto do empregado, possibilitando acompanhamento tempestivo para correções.
- Simplificar no sistema de gestão do ponto o lançamento do campo atrasos(A) para abono dos gestores, de modo que reflitam exatamente à jornada praticada pelo empregado no espelho de ponto. Excluir a sugestão de interpretação do sistema de possíveis batidas refletindo na “distribuição” dos atrasos. Ex. funcionaria da AUD – dia 27/06/22.
- Verificar possibilidade de estratificar no espelho de ponto os abonos referentes ao ponto facultativo, as horas de treinamento e de trabalho externo.
- Jornada Fixa: Avaliar abono de atraso x pagamento de horas extras. Em caso de ocorrência no mesmo dia, o abono deverá ser criteriosamente analisado pela chefia.
- Ponto Eletrônico: chefia deve orientar os empregados a evitar o extrapolamento da jornada sem prévia autorização.
- Ponto Manual: deve assegurar a tolerância de 5 minutos no início e fim de jornada. As horas extras que excederem devem ser autorizadas pela chefia e pagas.
- Feriado Folga: Não convocar empregado de escala de revezamento, em dia de folga, para realizar exames médicos.
- Desconsiderar a hora in itinere da jornada trabalho: De acordo com a alteração do Art. 58 da CLT dado pela nova redação que rege as leis trabalhistas, o tempo empregado no trajeto casa-trabalho e vice-versa não será computado como tempo à disposição do empregador. Sendo assim, não deverá ser considerado na jornada de trabalho.

- Observar em caso de “dobra de jornada” que a hora in itinere deve ser desconsiderada na 2ª jornada, devido a continuidade do trabalho, mesmo que ocorra deslocamento deverá ser considerada HE.

- Alterar o texto no Regulamento Interno para Registro de Ponto, para:

Item 4.3: *Os empregados que exercem suas atividades nos distritos de Sarandira, Torreões e Valadares e que não residam nesses locais, tendo que se deslocar do centro da cidade a esses distritos, **NÃO** deverão registrar essas horas in itinere no Boletim de Ponto Diário.*

*Para os empregados das Estações de Tratamento de Água - João Penido e Castelo Branco e Estação de Tratamento de Esgoto - Barreira do Triunfo, que utilizam o veículo da CESAMA para se deslocarem até os seus locais de trabalho, **NÃO** deverão registrar essas horas in itinere no Boletim de Ponto Diário.*

3- Folha de Pagamento

A- Horas Extras:

- Recalcular os valores devidos de horas extras e DSR do empregado [REDACTED], competência fevereiro/2022, proceder o pagamento da diferença apurada.
- Verificar a diferença de entre a hora executada e autorizada para pagamento do empregado [REDACTED] competência fevereiro/2022.
- Incluir na fórmula de cálculo do DSR a incidência do valor da hora in itinere, rever o cálculo e providenciar o pagamento da diferença apurada para todos os empregados que recebem esta rubrica, a partir do março de 2022.
- Verificar a parametrização do sistema, das escalas de revezamento para evitar o pagamento indevido de horas extras, que atualmente vem registrado no espelho do ponto.

B - Adicional Noturno:

- Verificar pagamento indevido de Adicional Noturno 40% do empregado [REDACTED], competência janeiro 2022.
- Verificar o parâmetro de cálculo do Adicional Noturno da jornada da telemetria considerado no intervalo de descanso e suspender o pagamento indevido.
- Por questão isonômica estudar e avaliar a forma a ser adotada relativa ao “adicional noturno até o fim da jornada” para todos os empregados.

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.

C- Nona hora:

Verificar o parâmetro de cálculo da nona hora considerado no intervalo de descanso na telemetria

D - 1/3 Férias:

Regulamentar o critério adotado para o pagamento de 1/3 dos dias de direito das férias.

E- Jornada compensatória: regulamentar a forma de compensação dos acordos tácitos entre chefia e empregado para adoção da compensação de horas na proporção 1 x 1 (hora) conforme orientação da GARH.

F- Vale Transporte:

Verificar parâmetros no sistema TOTVs para cruzamento de informações de férias/recebimento de Vale transporte para compensação no próximo pedido.

No caso de 2º período de férias parametrizar para não descontar o vale transporte referentes aos dias de PA que já foram descontados no 1º período.

G - Outros:

Verificar a situação identificada da empregada [REDACTED], que está prestando serviços para empresa através de contrato temporário, contrariando as determinações legais.

4- CIPA:

- Anexar ao processo 0157/2008 atas da posse e ao processo 0158/2008 lista de presença do curso da CIPA devidamente assinada pela gestão 2020/2021;
- Anexar ao processo 0158/2008 lista de presença dos empregados na participação nos treinamentos exigidos;
- Garantir a participação efetiva no treinamento de novos membros. Caso haja ausência de algum empregado no período do treinamento, o mesmo deverá agendar nova data para o treinamento que será marcada pelo DEST;
- Elaborar relatório conclusivo de avaliação dos trabalhos da SIPAT, como forma de orientação para as próximas Comissões;
- Manter a organização dos processos da CIPA;
- Anexar ao devido processo as Fichas de "Análise de Acidente" dos empregados [REDACTED];

- Elaborar um Relatório Descritivo das Atividades desenvolvidas pela CIPA ao fim de cada gestão.

5- Acidente de Trabalho:

Visando salvaguardar a empresa de possíveis questionamentos, recomendamos que o DEST defina o tempo máximo de retorno das informações constantes na Ficha de Análise de Acidentes.

6- PCMSO:

Elaborar o Relatório Anual constante do PCMSO com detalhamento das ações promovidas, e realizar sua apresentação formal à CIPA.

7- Exames Periódicos:

- Manter controle efetivo dos exames médicos periódicos dos empregados.
- Solicitar colaboração das chefias para garantir o cumprimento das convocações do DEST para realizações dos exames.

8- COMENTÁRIOS:

As não conformidades acima relatadas se não forem devidamente equacionadas, poderão expor a CESAMA à fiscalização pelo Ministério do Trabalho ou pelo Ministério Público do Trabalho, podendo gerar número excessivo de autuações e multas trabalhistas. Além das intervenções administrativas o equacionamento das não conformidades estará minimizando ou eliminando contingências trabalhistas e previdenciárias futuras (Passivo Trabalhista).

3.3. Auditoria: FUNDO ROTATIVO (Follow-Up)

Objetivo: Acompanhar as ações decorrentes das recomendações do relatório da auditoria realizada em dezembro de 2021.

Alcance dos Exames: Fundos DEEV - DERH - DECC

Período de Análise: 04/07/2022 a 08/07/2022

Apresentado a DE em 22/07/2022 e ao CAE em 23/11/2022.

Recomendações:

1- Processo 075/2019 volume 6, numerar as páginas. Os documentos de maio de 2021 até outubro de 2021 deverão ser arquivados em processos formais abertos pelo DSGD com a devida numeração das páginas.

2- Reforçamos a recomendação da auditoria anterior para adoção do cartão corporativo para os gestores do Fundo Rotativo e alteração das resoluções 08/2016 e 018/2018.

3- Conclusão:

Com base no follow-up realizado, verificamos que as recomendações citadas foram atendidas, considerando a licitação em andamento para adoção do cartão corporativo.

3.4. Auditoria: TEMPO DE ATENDIMENTO ÀS DEMANDAS

Objetivo: Verificar o tempo médio de atendimento das demandas e o cumprimento dos prazos estipulados e/ou determinados em tabela homologada pela Agência Reguladora.

Os tempos de atendimento serão medidos levando em conta o tempo transcorrido entre a solicitação e a regularização ou execução do serviço.

Alcance dos Exames:

Solicitações de serviços demandas via SANEGEO e REDEGEO;

Período de análise: 1º semestre de 2022 (01/01/2022 a 30/06/2022);

As solicitações com maior incidência e relevância para a CESAMA;

Resoluções: ARSAE 126/2019 – ARISB 132/2020 e 185/2022;

Manual de Procedimentos do DECO

Período: 11/07/2022 a 31/08/2022

Apresentado a DE 16/09/2022 e ao CAE em 23/11/2022

Recomendações:

- Conhecer fatores influenciadores e determinantes no cumprimento dos prazos para prestação de serviços;
- Rever os prazos descritos nos manuais da empresa para assegurar o cumprimento dos mesmos, garantindo o respeito às normas: transparência no processo.
- Para serviços terceirizados, ligações de água e esgoto, há necessidade de avaliar a execução contratual para cumprimento dos prazos estabelecidos pela Agência Reguladora, há conflito nos prazos definidos no Manual de Procedimentos do DECO (20 dias) e a resolução 185/2022 da ARISB no seu Art. 135 §2 (10 dias úteis);

- Suspender o atendimento via WhatsApp no modelo que está sendo praticado. Com a operação do novo sistema comercial Acqua Corporate, recomendamos que sua agência virtual substitua o atendimento via WhatsApp eliminando o gargalo com as demandas estocadas que aguardam na “fila”.
- Garantir o controle anual de renovação dos usuários beneficiados com a tarifa social junto ao CadÚnico.

Necessário é que se promovam mudanças implantando ações corretivas e melhorias nos processos de atendimento, para que sejam alcançados níveis de excelência no cumprimento dos prazos, desejos, necessidades e demandas do cliente-cidadão, que hoje está mais exigente e conhecedor de seus direitos.

3.5. Auditoria: POLÍTICA DE COBRANÇA

Objetivo: Verificar a situação atualizada dos processos com cobrança judicial. Analisar a aplicação efetiva da nova política de cobrança que definiu como seu objetivo, a atualização dos procedimentos de cobrança administrativa e a padronização de regras para envio de documentos para cobrança judicial, na busca do recebimento dos créditos e interrupção da prescrição.

Alcance dos Exames:

Política de Cobrança da Cesama – revisada em fase de adequação;

Resolução Nº. 012/2019 – Política de Cobrança em vigor;

Ações de cobrança propostas nos últimos 06 anos.

Período: 30/08/2021 a 06/12/2022

Apresentado a DE em 16/12/2022 e ao CAE em 07/12/2022.

Recomendações:

- 1- Orientar a empresa terceirizada de leitura sobre a exigência regulamentar de uso do lacre/selo nas faturas e aviso de débito.
- 2- Substituir o verbo poder por dever no item 7 da **Política de Recuperação de Créditos:** “Persistindo a inadimplência após o vencimento da notificação da suspensão, a interrupção no fornecimento **deverá** ser realizada através de CORTE COMERCIAL com registro de metal ou com lacre no hidrômetro, ou CORTE TÉCNICO.”

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.

- 3- Rever a execução contratual para restabelecimento, recomposição do contrato para viabilizar o aumento de corte técnico, com acompanhamento contínuo da AUD.
- 4- Se houver consumo ou violação na vistoria de corte comercial, deverá ser encaminhado diretamente para corte técnico. O relacre deve acontecer **apenas em casos específicos** tipo autodenúncia.
- 5- Após vistoria do corte comercial, frustrada com irregularidade identificada do tipo impedimento de acesso, cães, ameaças, o Corte Técnico deverá ser efetuado imediatamente no passeio ou ramal.
- 6- O pedido de religação só deverá ser aceito quando ocorrer a pagamento **de todas as faturas vencidas**, independente da referência do corte.
- 7- Revogar a resolução 08/2006 e 04/2007 pelo fato de estar em desuso.
- 8- Atentar para o uso correto nos contratos/termo de parcelamento das resoluções vigentes, exemplo caso da anistia.
- 9- Rever no novo sistema o item 3 do termo de parcelamento não consta o número da resolução.
- 10- Rever o campo observação do termo de parcelamento no novo sistema inclusão do valor da entrada e da taxa de religação quando houver.
- 11- Discriminar no valor da dívida se houve inclusão da taxa de religação e qual o plano de parcelamento do serviço solicitado.
- 12- Promover atualização do cadastro comercial, com objetivo de dar mais agilidade e efetividade ao cumprimento de cobrança, já recomendado em auditorias anteriores.
- 13- Aprovar e implantar a **Política de Recuperação de Créditos** em andamento, para que as ações de cobrança sejam mais efetivas.
- 14- A **Supervisão de Recuperação de Receitas** deverá observar e cumprir suas responsabilidades elencadas na nova política.

Considerações:

O combate a inadimplência é estratégico para a empresa e deve ser priorizado.

Este relatório tem caráter informativo se baseou no conteúdo da Política de Cobrança vigente e na proposta da revisão, objetiva salvaguardar a gestão da CESAMA 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.

3.6. Auditoria: CONTRATOS

Objetivo: 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.

Assegurar o bom andamento e o alcance dos objetivos delineados no PAINT/2022 (Plano Anual de Auditoria Interna) aprovado pelo Comitê de Auditoria Estatutário, para a auditoria em contratos, em conformidade com a resolução nº 076/21 do Conselho de Administração, que autorizou a contratação de consultoria externa, para apoiar o desenvolvimento dos trabalhos. Foi contratada a empresa [REDACTED], através da Pregão Eletrônico 076/2022.

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 95 processos - 100 contratos auditados:

Concorrência 03, Convênio 02, Dispensa 16, Inexigibilidade 10, Licitação Eletrônica 11, Licitação Presencial 04, Tomada de Preços 02 e Pregão Eletrônico 47 processos com 52 contratos.

A consultoria foi realizada com base na listagem dos contratos vigentes até 18/08/2022.

Período: 01/09/2022 a 17/12/2022

Apresentado a DE em 30/12/2022 e apresentado ao CAE em 07/11/2022.

Metodologia:

Exame documental nos procedimentos físicos e digitais que abrigam a documentação de cada contrato analisado.

Envio de memorandos às áreas envolvidas para complementar as informações, juntar documentos e esclarecer os achados e dúvidas apurados.

Recomendações AUD e Consultoria para os Gestores de Contratos:

1. Inserir como documento oficial, para **todos** os tipos de contrato, junto às medições o **detalhamento fundamentado** dos serviços realizados pela Contratada no período; O detalhamento pode ser simplificado desde que identifique os serviços que foram prestados, para que se possa ter ciência do que está sendo realmente pago. Caso no período medido não ocorra a prestação do serviço (exemplo manutenção por demanda), no detalhamento deve constar essa informação.
2. Adotar o acompanhamento mensal de forma a atuar tempestivamente na solução de eventuais problemas verificados, notadamente, nas medições referentes a obras. Tal recomendação se justifica principalmente pelos altos valores dos contratos. (Destaque da Consultoria)
3. Reforçamos a proposta da reunião inicial (presencial ou on-line), devidamente registrada em Ata, para dar início à execução do serviço, com o esclarecimento das obrigações contratuais. Presença: gestor do contrato, fiscal administrativo e o preposto da empresa.

Ratificamos as recomendações anteriores:

4. Proceder revisão nas cláusulas contratuais tornando-as mais compatíveis com a natureza de cada contratação;(CNDs – Holerites: vale transporte e alimentação);
5. Verificar se as notas fiscais estão notadamente preenchidas do número da licitação e o número do contrato (exigência contratual);
6. Formalizar documento quando houver alteração do Gestor do Contrato;
7. Definir **claro** procedimento, com amparo legal, a ser adotado para alteração dos quantitativos dos itens de planilha para os casos de serviços de natureza continuada de crescimento vegetativo;
8. Adotar para cada termo aditivo do contrato a inserção de uma nova ordem de serviço e a respectiva planilha com os itens, valores e quantidade ajustada;
9. Anexar após o término de cada contrato o respectivo Termo de Encerramento;

Recomendações AUD e Consultoria para os Assessores de Contratos:

Que sejam mais exigentes com o recebimento e análise dos documentos que formalizarão os processos, minimizando as não conformidades identificadas.

10. Arquivar documentos em uma sequência lógica e cronológica para facilitar as consultas e análises;
11. Realizar controle de paginação;
12. Rever o excesso de documentos em duplicidade e/ou desnecessários em um mesmo processo;
13. Controlar a identificação das testemunhas, tanto do Contrato quanto do Termo Aditivo antes do início dos serviços;
14. Atentar para inserção do Resumo/Extrato de publicação que é emitido pelo DELC no processo físico.

Considerações Finais:

Ofícios foram enviados aos gestores dos contratos para cada não conformidade encontrada, tanto para ciência quanto para reparação. Com exceção de 01, em 100% obtivemos retorno dos mesmos.

Ratifica-se a necessidade de maior controle de questões rotineiras, porém importantes, já apresentadas também em auditorias anteriores.

A contratação da consultoria foi relevante para análise de todos os contratos em vigência da Cesama em apoio a equipe de Auditoria Interna, com registro de forma sistematizada das recomendações decorrentes dos processos auditados e consolidação dos resultados finais.

3.7. Auditoria: ESTOQUE

Objetivo: Validar a contagem de estoque com base na resolução 15/2019 em vigor.

Alcance dos Exames:

Inventário Rotativo: com base no Cronograma apresentado pelo DECE:

Inventário Anual: com base no relatório de contagem anual elaborado pela Comissão.

Período: 02/02/2022 a 15/12/2022

Apresentado a DE em 23/12/2022 e será apresentado ao CAE em 11/01/2023.

Não Conformidades:

- Descumprimento do cronograma – rotativo;
- Listagem **sem** o nome do inventariante – rotativo
- Listagem com **a quantidade** impressa **junto** com a lista da contagem - rotativo e anual;
- Materiais recebidos **não** ficaram com status de não contabilizados (bloqueado) e os requisitados com status de em aberto (reservado), prejudicando a conferência Físico x Sistema - rotativo e anual;
- Materiais relevantes (tubos de aço) sem contagem - anual;
- Falta marcação visual dos itens contados - rotativo e anual;
- Emissão da listagem, contagem e ajustes realizados por funcionários do DECE, não há segregação de funções - rotativo e anual;
- Não foram identificados com etiquetas adesivas os materiais já inventariados - anual;
- Nenhuma documentação referente ao inventário rotativo e anual foi anexada ao processo até 21/11/2022, contrariando o artigo 6º da resolução 15/2019;
- Cabe ao presidente da Comissão o registro em relatório de dados relevantes ao processo de inventário, para encaminhar à AUD, fato que não ocorreu - anual;
- O ajuste da classe 011 de 09/02/2022 não está anexado ao processo de contagem no DataGed 5042/2022 com baixa no valor de R\$ 2.752,75 e entrada R\$ 6.418,23 – rotativo;
- Não foi elaborada a relação de itens inservíveis que deveria ser encaminhada à Gerencia competente para os procedimentos necessários relativos à baixa do estoque. No relatório a Comissão cita área com material inservível e sugere vistoria e criação de comissão para o descarte correto.

Recomendações:

Seguir na íntegra a resolução 15/2019.

Rever junto ao DECE e DECC o Artigo 8º da resolução 015/2019 onde o procedimento atualmente adotado é o lançamento dos ajustes que é realizado pelo DECE e contabilizado através de ERP Benner pela função de Recontabilização, o que não condiz com o texto:

*“Art. 8º. O DECE deverá proceder a apuração do **inventário rotativo permanente** (art. 1º, §1º), emitir relatório do processamento dos ajustes realizados no sistema de inventário, e encaminhar ao conhecimento da Gerência competente. **O DECE encaminhará, no prazo de um dia útil, toda a documentação para o DECC efetivar os lançamentos contábeis necessários.**”*

3.8. Auditoria: FOLLOW-UP AUDITORIA EXTERNA

Objetivo: Verificar o atendimento das recomendações propostas no relatório de “controle interno, procedimentos contábeis e recomendações”, apresentado pela empresa de auditoria externa relativo ao exercício findo em **31 de dezembro de 2021**.

Alcance dos Exames:

Relatório de Auditoria Externa;

Relatório de Controle Interno, Procedimentos Contábeis e Recomendações;

Plano de ação elaborado pela GEFC.

Período: 03/11/2022 a 21/11/2022

Apresentado a DE em 06/01/2023 e ao CAE em 23/11/2022.

Pontos de Auditoria Apurados:

1. Ativo Circulante:

✓ **Pontos levantados pela AUD EXT:** identificadas divergências entre saldos contábeis e aqueles constantes das circularizações, não obteve respostas para os empréstimos do “BDMG”

Apuração da AUD INT: realizada reunião com os responsáveis pelas informações de circularização da CEF e ficou acordado que o valor a ser utilizado como parâmetro da posição da dívida será o enviado no relatório SB 33.8 e não o SB 13.1, como era realizado anteriormente, **os registros estão sendo realizados conforme acordado com a CEF.**

Quanto ao BDMG, tentativa de contato do DECC com a instituição sem sucesso, o empréstimo foi quitado em 01/2022.

2. Ativo Circulante:

✓ **Pontos levantados pela AUD EXT:** Identificadas divergências entre os saldos contábeis e aqueles apresentados nos relatórios de controles internos e demonstrativos bancários; para algumas das contas contábeis a Cesama não dispõe de controles internos e/ou composição extracontábil dos respectivos saldos.

Apuração da AUD INT:

Diferença Tributos a Recolher CSLL (Conta 3863- PASSIVO - CSLL - R\$ 12.119,80):

Em 11/04/2022 foi realizada a correção do lançamento contábil, no valor de R\$12.119,80, referente a compensação de retenções de órgão públicos da seguinte forma:

C - 1.1.3.5.05 – Cód. Reduzido 80 – R\$ 12.119,80

D - 2.1.4.1.02 – Cód. Reduzido 3863

Diferença Tributos a Recolher IRPJ (Conta 455 - IRPJ (Passivo) de R\$ 65.411,22 - anterior a 2015):

Por se tratar de um valor antigo e anterior a 2015, ainda não foi localizada a origem do lançamento, estão analisando os razões e lançamentos individualmente, anteriores a 2015.

Conciliação das Contas Outros Valores Exigíveis a Curto Prazo (423 e 3651):

Para a conta 423 e 3651 são realizadas conciliações diárias, com controle de pagamento e lançamentos.

Conciliação das Contas Valores a Restituir ao Usuário:

O início da utilização do sistema comercial Acqua se deu em 04/10/2022, porém ainda necessita de adequações no módulo de arrecadação e faturamento que estão sendo informadas pelo DECC/SUT e tratadas pelos desenvolvedores do sistema. Aguardando a finalização das adequações para conciliar a conta Valores a Restituir ao Usuário.

Conciliação das Contas Outros Valores a Regularizar:

O procedimento a ser desenvolvido para tratar da Conciliação da Contas Outros Valores a Regularizar, será descrito após a finalização dos ajustes no sistema Acqua. O GEFC e DECC entenderam que o sistema CRT não proporcionava informações suficientes para elaboração do procedimento adequado a realidade da Cesama. Se fez necessário a alteração da data de conclusão. Prazo estimado de Conclusão: 20/01/2023.

3. Ativo Circulante

✓ **Pontos levantados pela AUD EXT:** Não foram apresentadas, a documentação suporte de algumas as transações, bem como foram encontradas divergências de valores apresentadas ao GEFC através dos anexos 2 e 3; o que indica fragilidade nos processos de guarda e arquivamento de documentação na Entidade. Recomenda revisão das rotinas e processos internos de arquivamento, e que se observe o período de guarda da respectiva documentação.

✓ **Considerações GEFC:**

Anexo 2: Os itens mencionados são gerados automaticamente pelo Benner, no ato da requisição ou quando gerado o cálculo de Pasep e Cofins, **será realizado contato com a Benner para que se possa detalhar os valores das amostras.**

Anexo 3:

Quadro 1 - Os comprovantes de pagamentos as pensionistas, são gerados individualmente pela tesouraria e oriundo de arquivo vindo do DERH, **para melhorar o controle será elaborado novo procedimento interno.**

Quadro 2 - As diferenças entre o registro contábil na conta 1.1.2.1.01 e o identificado no extrato se referem aos valores de multas, juros, taxas reconhecidas em suas respectivas contas.

Apuração da AUD INT:

Os documentos continuam sendo arquivados, por 11 anos, de forma física no departamento, no intuito de melhorar a rotina, passou-se a arquivar de forma virtual todos os comprovantes de pagamento. Os documentos de autorização e afins continuam sendo arquivados nos boletins diários.

4. Ativo Circulante

Contas a Receber de Clientes – R\$ 34.366 mil

Estimativa com Perda de Crédito de Liquidação Duvidosa – R\$ 16.728 mil

✓ **Pontos levantados pela AUD EXT:** a Cesama não possui política definindo critérios que permite estimar, de maneira consistente e comparativa ao longo dos anos, o valor das prováveis perdas com clientes. Pela ausência de política interna há inconsistências entre os critérios utilizados ao longo dos anos, diminuindo a característica qualitativa da comparabilidade das demonstrações contábeis. Recomenda adotar política e/ou metodologia para fixação dos valores da Estimativa com Perda de Crédito de Liquidação Duvidosa - EPCLD em cada período-base, com objetivo de que as demonstrações financeiras estejam em consonância com as práticas contábeis, viabilizando a comparabilidade das informações contábeis ao longo dos exercícios.

Apuração da AUD INT:

Aguardando a finalização das adequações do Sistema Comercial para elaboração da Política de PECLD, voltada para realidade da Cesama.

Se fez necessário a alteração da data de conclusão.

Prazo estimado de Conclusão informado pelo DECC: 20/01/2023.

Prazo não será cumprido – atualizado em 05/01/2023

5. Ativo Não Circulante

Imobilizado – R\$ 363.218 mil

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.

Redução a valor recuperável (Impairment Test)

✓ **Pontos levantados pela AUD EXT:** A Cesama não realizou no exercício findo em 31 de dezembro de 2021 a análise e teste quanto à capacidade de recuperação dos valores dos bens registrados nas contas do ativo imobilizado, impairment test, em desacordo com a NBC TG 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos. A ausência da análise e do teste, constitui em limitação do escopo de nossos trabalhos e dessa forma não temos como avaliar a existência de possíveis perdas de ativos registrados com valor superior àquele passível de ser recuperado por uso ou venda.

✓ **Considerações GEFC:** Contratada a Empresa [REDACTED], através do PE 035/2021, para a realização do teste de recuperabilidade de ativos, sendo o início dos trabalhos previstos para 3ª semana de abril/22.

Apuração da AUD INT:

Em andamento, com alteração da previsão de entrega para 25/11/2022, tal atraso se deu devido à identificação de 31 imóveis a mais do que o previsto inicialmente.

Nova previsão de entrega 09/01/2023 – atualizada em 05/01/2023

6. Ativo Não Circulante

Imobilizado – R\$ 363.218 mil

Inventário Físico - Bens de Uso - Depreciação Acumulada

✓ **Pontos levantados pela AUD EXT:** Constatada ausência de controle físico atualizado dos bens de uso e das respectivas depreciações acumuladas (contabilidade x patrimônio), demonstrando assim fragilidade nos controles internos da empresa. Não identificado processo e a rotina interna periódica de realização de inventários físicos do imobilizado, no máximo anualmente.

✓ **Considerações GEFC:** Contratada a Empresa [REDACTED], através do PE 035/2021, para realização da análise da política de gestão patrimonial da CESAMA, avaliação de bens móveis e imóveis, elaboração do manual de procedimentos do imobilizado, conciliação físico/contábil.

Apuração da AUD INT:

As visitas “*in loco*” dos trabalhos de inventário físico, foram concluídas, porém resta a entrega da conciliação físico/contábil, com finalização prevista em 18/11/2022. **(planilhas de levantamento de bens disponíveis no DECC).**

Nova previsão de entrega 09/01/2023 – atualizada em 05/01/2023

7. Estrutura de Balancete

Recursos de Livre Gestão e Recursos Vinculados

- ✓ **Pontos levantados pela AUD EXT:** balancete contábil não possui a mesma segregação entre recursos de livre gestão e recursos vinculados daquela apresentada nas demonstrações contábeis. Recomenda a adequação da estrutura do seu balancete, no tocante aos recursos livres da gestão e recursos vinculados, buscando adequar ao máximo os títulos dos subgrupos aqueles apresentados nas demonstrações contábeis.
- ✓ **Considerações GEFC:** As contas são descritas no balancete de forma analítica, e no balanço de forma sintética. Tais valores estão informados em nota explicativa nº04, de forma mais detalhada.

Apuração da AUD INT:

Revisada a estrutura das Demonstrações e a GEFC considerou não ser necessário fazer adequações **(Balancete 09/2022 disponível no DECC)**

8. Despesas/Custos

Regime de Competência

- ✓ **Pontos levantados pela AUD EXT:** algumas despesas/custos não foram registradas no mês de seu fato gerador, não tendo sido observado o regime de competência. **Recomenda** a análise e revisão das rotinas e controles internos, com objetivo de aperfeiçoá-los e de forma que todas as despesas sejam contabilizadas em observância ao regime de competência.
- ✓ **Considerações GEFC:** Serão elaborados procedimentos internos no intuito de mitigar equívocos de registros, principalmente durante a virada de cada mês.

Apuração da AUD INT:

O procedimento não foi elaborado, porém foram revistas as rotinas e controles internos para que o registro das notas fiscais seja realizado dentro do mês de competência, com atenção para as notas recebidas na virada do mês com carimbo de recebimento do material no mês subsequente.

9. Ambiente de Controle e Procedimentos de TI (Tecnologia da Informação)

LGPD – Lei nº 13.709/2018 (alterada pela Lei nº 13.853/2019) - Implantação

✓ **Pontos levantados pela AUD EXT:** apesar de constar do seu cronograma, ainda não implantou, em sua totalidade, o projeto de adequação à Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais.

Apuração da AUD INT:

Ao longo deste ano, 2022, foram feitas algumas ações de treinamento / conscientização dos colaboradores relacionados à proteção de dados pessoais. Terminou em agosto de 2022 a consultoria contratada para os primeiros processos de adequação da CESAMA à LGPD com mapeamento de dados pessoais, elaboração de documentação pertinente e análise dos controles de segurança e privacidade. Foi elaborada e apresentada à DE a Política de Privacidade e Proteção de Dados bem como o plano de ação para execução das ações de implementação de processos de proteção de dados pessoais. Atualmente está estabelecido o Comitê LGPD e a figura do Encarregado de Proteção de Dados.

10. Ambiente de Controle e Procedimentos de TI (Tecnologia da Informação)

Testes de Segurança dos Sistemas de Informações

✓ **Pontos levantados pela AUD EXT:** Não foi identificada a existência, definição, formalização e realização de rotinas de testes periódicos de segurança para os sistemas de informações, no tocante à velocidade de reestruturação dos sistemas internos via backup após a ocorrência de algum sinistro. Apresenta fragilidade nos controles internos de TI.

Apuração da AUD INT:

A área de manutenção da ATI informa que foi elaborada uma proposta de **Política de Backup**, que ainda não foi implantada, embora o Backup seja feito rotineiramente.

No momento a Cesama está adquirindo uma solução nova de Backup que compreende **software e hardware**. É a Solução VEEAM, com servidores e switches.

11. Ambiente de Controle e Procedimentos de TI (Tecnologia da Informação)

Sistema de Faturamento e Cobrança - COBOL

✓ **Pontos levantados pela AUD EXT:** a empresa utiliza o sistema COBOL para realização de faturamento e cobrança das faturas de água/esgoto e este não possui completa integração com seu sistema de ERP – Benner.

Apuração da AUD INT:

O sistema comercial foi totalmente migrado para ACQUA CORPORATION, em 04/10/2022 no que tange a consulta e inserção de dados. Porém a fase de integração dos dados de arrecadação e faturamento com a contabilidade ainda não foi finalizada devido a adequações necessárias, que estão sendo realizadas pelos desenvolvedores do sistema.

12. Ambiente de Controle e Procedimentos de TI (Tecnologia da Informação)

Sistema de Gestão de Planos de Ação

✓ **Pontos levantados pela AUD EXT:** A Cesama possui um grande volume de reuniões da Diretoria Executiva e do Conselho de Administração, e considerando que esta possui Auditoria Interna, Auditoria Externa, planejamento estratégico e órgão regulador (Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento Básico de Minas Gerais – ARISB-MG), entendemos como prudente a adoção de um software de gestão de planos de ação.

✓ **Considerações GEFC:** Para registro dos planos de ação será utilizada a ferramenta GLPI (Gestão da Governança de Tecnologia da Informação). Esta ferramenta já é utilizada para controle de requisições e possui o módulo de registro de plano de ações.

Apuração da AUD INT:

A ferramenta GLPI já existe, porém o módulo proposto pela GEFC para registro de plano de ações ainda não foi implantado.

A ATI informa que há a necessidade de verificar a viabilidade do uso do GLPI como ferramenta de gestão de planos de ação. O GLPI é uma **ferramenta serviço de gerenciamento de ativos de TI**, um sistema onde podemos integrar um controle de incidências de chamados e ativos em um **service desk**. O mesmo é baseado em código aberto e escrito em PHP atribuído ao GNU (General Public License), talvez não seja a melhor ferramenta para **gerir planos de ação**.

Considerações da AUD:

Diante da evolução para atendimento às recomendações que integram o relatório de Controle Interno Procedimentos Contábeis e Recomendações, da auditoria externa, recomendamos que este relatório seja entregue a empresa que irá realizar a auditoria independente relativa aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2023, para suas considerações.

3.9. Auditoria: FUNDO ROTATIVO / CAIXA PEQUENO

Objetivo: Validar a operacionalização e a consistência do processo de gestão do Fundo Rotativo.

Áreas de Responsabilidade:

DECE - Depto de Compras e Estoques: [REDACTED] – até 03 salários mínimos.

DEEV - Depto de Equip. e Veículos: [REDACTED] – até 02 salários mínimos.

GATE - Gerência de Automação e Telecomunicações: [REDACTED] – até 03 salários mínimos.

SEG - Secretaria de Governança: [REDACTED] – até 01 salário mínimo.

DEST - Depto de Segurança e Medicina no Trabalho/Área Social: [REDACTED] – até 05 salários mínimos.

Alcance dos Exames:

- Verificação dos controles nas operações dos Fundos Rotativos através de **check list**;
- Validação das Resoluções 08/2018 e 07/2022
- Portarias e Termo de Responsabilidade;
- Controle de Adiantamento, Prestação de Contas e Conciliação de saldo.
- Fiscalização de documentos originais das despesas (Notas Fiscais e Recibos);

Período: 12/12/2022 a 16/12/2022

Apresentado a DE em 23/12/2022 e será apresentado ao CAE em 11/01/2023.

Recomendações para os gestores do fundo:

Anexar aos processos cópia da resolução 07/2022 que regulamenta o Fundo Rotativo em substituição a 018/2018.

Atentar para anexar corretamente toda documentação no processo eletrônico.

DECE: Atentar para informação correta do número da resolução no Termo de Responsabilidade.

DECE: Anexar portaria de designação do Gestor do Fundo Rotativo.

DECC: Reforçamos a recomendação da auditoria anterior para adoção do cartão corporativo para os gestores do Fundo Rotativo e alteração das resoluções 08/2016 e 07/2022.

Considerações Gerais:

As prestações de contas de modo geral estão atendendo o disposto nos regulamentos. Foram identificadas algumas não conformidades procedimentais e as recomendações foram encaminhadas aos Gestores do Fundo Rotativo através de ofício anexado ao respectivo processo Eletrônico.

4 - DESCRIÇÕES DAS ATIVIDADES COMPLEMENTARES REALIZADAS DE ACORDO COM O PAINT/2022.

4.1 - GESTÃO DE DOCUMENTOS:

Ação complementar prevista no PAINT, para guarda dos documentos da CESAMA, atualmente realizada através de contrato com a empresa [REDACTED], que tem como objetivo reduzir o número de documentos arquivados fora da empresa, através da conferência dos conteúdos dos repositórios arquivados na empresa gestora e 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 pela Cesama.

Em outubro/2022 havia **2.005** repositórios da Cesama arquivados, destes **1.242** foram expurgados até dezembro/2022, após análise criteriosa sobre a necessidade de se manter ou não a guarda dos documentos.

Restam 763 repositórios que serão analisados em 2023

Gerou uma economia mensal de R\$ 1.751,22.

4.2 - PROJETO COMBATE AO DESPERDÍCIO:

Acompanhamento diário das denúncias recebidas sobre desperdício de água, com realização de 22 visitas in loco (algumas reincidentes).

Este ano não foram realizadas palestras de conscientização, ainda por conta da pandemia de COVID-19 e respectivas medidas preventivas recomendadas.

Período: 03/01/2022 a 30/12/2022.

4.3 - COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO:

Cabe a AUD secretariar e assessorar ao CAE nas realizações das reuniões do Comitê e acompanhar dos encaminhamentos.

Em 2022 foram realizadas 09 reuniões ordinárias e 01 extraordinária, que geraram 06 encaminhamentos 33 demandas (recomendações e/ou pedidos de informações).

Todas as recomendações que integram os relatórios de auditoria interna foram referendadas pelo CAE.

4.4 - CAPACITAÇÃO: Aprimoramento técnico para o desenvolvimento das atividades de auditoria.

Modalidades de cursos que a equipe da AUD participou de janeiro a dezembro de 2022			
CURSO/EVENTO	PARTICIPANTE	PERÍODO	CARGA HORÁRIA P/ PARTICIPANTE
Marco Regulatório Trabalhista		11-fev	8
Pesquisa de Clima Organizacional		16-fev	1
Condução de Licitação no ComprasNet/Módulo RDC		17 e 18-fev	4
Regulamento Interno de Licitações, Contratos e Convênios da Cesama - RILC		20, 26 e 27-abr	9
Novo Modelo das 3 Linhas		20-jun	8
Código de Ética e Integridade 2022 - Assédio Moral no Trabalho		11-jul	1,5
Treinamento Avaliação de Desempenho 2022 - Modelo Nine Box		12-jul	8
		15-jul	
Treinamento Anual Código de Ética e Integridade da Cesama 2022: Tema - Relacionamento Interpessoal		26-jul	3
		27-jul	
Como preencher a planilha de identificação de riscos		18-ago	1
XXXI SIPAT		11 e 12-ago	8
Conscientização LGPD para Força de Trabalho		31-ago	2
42º Congresso Brasileiro de Auditoria Interna		12 e 13-set	16
Gerenciamento Eletrônico de Documentos DataGed		14-set	1,5
		16-set	
Governança Corporativa para Administradores de Empresas Públicas e Soc. de Economia Mista		19 a 20-set	8
Sistema ACQUA CORPORATE		16-set	4
Orientações para Feedback da Avaliação de Desempenho		10-out	4
Multiplicação 3º Seminário das Estatais		7-dez	3
AUDI II		30-nov a 02-dez	24
Report Relatórios de Auditoria		8-nov	8
Total de Eventos	19	Total de Horas	326,5h

4.5 - REGIMENTO INTERNO DA AUDITORIA:

Ação transferida para o PAINT/2023 para adequação a Estrutura Internacional de Práticas Profissionais (*International Professional Practices Framework - IPPF*) que é a base conceitual para as orientações mandatórias e recomendadas aos profissionais de Auditoria Interna.

Juiz de Fora, 06 de janeiro de 2023

Carla Mendes Vidal Frota
Auditora Interna

Lucyana A.de Castro
Auditoria Interna

Maria Fausta do Espírito Santo
Auditoria Interna