

2021

Relatório de Prestação de Contas do Plano de Negócios



Reservatório de Água Garoto

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Rafael Grossi Gonçalves Pacífico
(presidente)

Carlos Aurélio Linhalis

Fabiano Venturim Canal

José Alves Paiva

José Marcos Travaglia

Marcelo Campos Antunes

Pedro Meneguetti

APRESENTAÇÃO

Conforme determina a Lei Federal 13.303/16, em seu Art. 23, § 2º, o Conselho de Administração da Cesan promoveu a análise de atendimento das metas e resultados na execução do plano de negócios e da estratégia de longo prazo, para o conhecimento da sociedade, Assembleia Legislativa do Estado do Espírito Santo e Tribunais de Contas.

O Plano de Negócios de 2021 a 2025 foi apresentado pela Diretoria e aprovado pelo Conselho de Administração em sua 933ª reunião, em 24 de novembro de 2020, através da Deliberação nº 4732/2020. No Plano de Negócios constam as estratégias de longo prazo atualizadas, com análise de riscos e oportunidades para os próximos 5 (cinco) anos, atualizada anualmente.

O monitoramento corporativo do planejamento estratégico da Cesan ocorreu nas reuniões do Comitê Permanente de Gestão Estratégica, com a participação dos diretores, assessores, coordenadores e gerentes, onde foram avaliados os principais resultados do orçamento empresarial e dos indicadores estratégicos da Cesan. Já o acompanhamento do desempenho das diretorias foi realizado nas reuniões dos Comitês de Gestão Estratégica das Diretorias, compostos pelos respectivos diretores, assessores e gerentes sob sua coordenação e, por fim, o monitoramento dos resultados das gerências foi realizado nas reuniões dos Comitês Estratégicos de cada Gerência, formados pelos gerentes e seus subordinados.

As reuniões desses comitês têm como objetivo avaliar os resultados das metas estratégicas e o desempenho das atividades, conforme os riscos e oportunidades mapeados no planejamento estratégico.

O Conselho de Administração e o Conselho Fiscal recebem mensalmente o Relatório de Planejamento e Gestão com a avaliação dos principais resultados do orçamento empresarial e dos indicadores estratégicos da Cesan.

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Rafael Grossi Gonçalves Pacífico (presidente)

Carlos Aurélio Linhalis

Fabiano Venturim Canal

José Alves Paiva

José Marcos Travaglia

Marcelo Campos Antunes

Pedro Meneguetti

MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO

Em 2021, a Cesan demonstrou, na prática e em resultados, a solidez e a eficácia de sua gestão voltada a avançar com consistência na universalização do saneamento básico, mantendo e aprimorando a qualidade dos serviços que presta a mais de 2,4 milhões de capixabas. Ainda diante do cenário desafiador gerado pela continuidade da crise sanitária representada pela pandemia da Covid-19, a Companhia soube atuar com agilidade, aproveitando a experiência das ações desenvolvidas no ano anterior. Tendo como prioridade a segurança e a saúde das pessoas, a Cesan adaptou rotinas e processos, enquanto mantinha a prestação de serviços fundamentais para a qualidade de vida e dava andamento ao planejamento estratégico voltado a consolidar o fortalecimento e o crescimento contínuo da Companhia.

“Em 2021, a Cesan demonstrou, na prática e em resultados, a solidez e a eficácia de sua gestão voltada a avançar com consistência na universalização do saneamento básico, mantendo e aprimorando a qualidade dos serviços que presta a mais de 2,4 milhões de capixabas.”

Um dos principais resultados do ano foi o avanço no volume de investimentos, fruto de um planejamento orientado a cumprir a visão de universalizar os serviços de saneamento básico em todo o território capixaba até 2030. Em 2021, a Cesan alcançou um novo recorde de desembolso de investimentos, atingindo R\$ 386 milhões, valor 45,7% superior ao realizado no ano anterior. Esse recorde consolida um novo patamar de investimentos direcionados a obras de expansão e melhoria dos serviços e marca também um salto na relação entre investimentos e receita operacional. A companhia investiu o correspondente a 27,2% de sua receita operacional em 2020. Já em 2021, esse percentual saltou para 37,2% direcionados a projetos de expansão e melhoria dos serviços. Cabe destacar que o valor da receita operacional manteve sua trajetória ascendente, crescendo 6,6% em 2021.

Esse resultado está diretamente relacionado ao trabalho desenvolvido, desde 2019, para executar projetos inovadores e pioneiros que já estavam planejados e são fundamentais para a qualidade e abrangência dos serviços prestados pela Cesan à população do Espírito Santo. Dentre esses, destacam-se as obras relacionadas no Programa de Gestão Integrada das Águas e da Paisagem, com financiamento do Banco Mundial. Em 2021, a Companhia deu início, por exemplo, a obras sanitárias nos municípios de Cariacica e Vila Velha, essenciais para a qualidade ambiental da região e que vão beneficiar diretamente mais de cem mil pessoas.

Paralelamente, foi dado o primeiro passo concreto para a realização de um investimento inovador, inédito no Espírito Santo, orientado pela estratégia de aprimorar os mecanismos de promoção da segurança hídrica. Em setembro de 2021, a Cesan assinou o Procedimento de Manifestação de Interesse (PMI) em conjunto com a produtora de aço ArcelorMittal Tubarão,

para a construção de um projeto pioneiro de utilização de água de reuso de esgoto sanitário em processo industrial.

Outro marco histórico registrado no ano foi o início, em abril de 2021, das operações da Parceria Público-Privada (PPP). Representando um investimento total da ordem de R\$ 829 milhões, essa PPP irá beneficiar diretamente mais de 400 mil pessoas, permitindo universalizar o acesso aos serviços de coleta e tratamento de esgoto nos municípios de Cariacica e Viana até 2031.

“... marco histórico registrado no ano foi o início, em abril de 2021, das operações da Parceria Público-Privada (PPP). Representando um investimento total da ordem de R\$ 829 milhões...”

A Cesan também avançou em sua trajetória de alinhamento às novas exigências do setor, oriundas da aprovação do Marco Regulatório do Saneamento Básico, introduzido por meio da Lei nº 14.026/2020. Um dos principais resultados foi a obtenção, até 31 de dezembro, das anuências junto aos municípios, viabilizando a continuidade dos 46 contratos já assinados. No mesmo prazo, foram entregues aos órgãos competentes os estudos de viabilidade financeira referentes a esses contratos, preparados com a consultoria da Fundação Getúlio Vargas.

Buscando ir além das exigências regulatórias e legislativas, a Companhia iniciou, em 2021, o desenvolvimento de um estudo para orientar uma transformação de sua estrutura organizacional voltada a preparar a Cesan para um futuro de crescimento e expansão. O intuito é identificar as oportunidades e riscos do cenário atual para aprimorar a gestão, dando ainda maior solidez financeira e agilidade administrativa, fortalecendo a empresa para o desafio da universalização dos serviços de saneamento básico em todo o território capixaba, atendendo às expectativas de qualidade com responsabilidade social e ambiental.

O ano de 2021 também trouxe como desafio adicional para a Companhia adequar sua estrutura de cobrança para atender às determinações da revisão tarifária finalizada no ano, que trouxe avanços significativos com critérios mais justos para os usuários, além de aprimoramento e ampliação da tarifa social. O processo demonstrou mais uma vez a capacidade da Cesan de agir rapidamente para cumprir as regulamentações e atender à população como um todo.

Os dados e resultados apresentados neste Relatório de Administração demonstram o nosso compromisso com a força de trabalho, acionistas, fornecedores, clientes, sociedade e demais partes interessadas, com uma atuação responsável, transparente e estratégica para contribuir decisivamente no desenvolvimento sustentável do Espírito Santo, hoje e no futuro. Ao registrar esses avanços, a Diretoria da Cesan agradece a colaboração de todos que contribuíram na trajetória de mais um ano desafiador e reafirma sua determinação de manter, em 2022, uma gestão orientada pelo compromisso com todos os nossos públicos, respaldada pelo planejamento estratégico e pela visão de futuro.

SUMÁRIO

1. GOVERNANÇA CORPORATIVA	5
2. CONCESSÕES E INVESTIMENTOS EM ÁGUA E ESGOTO	7
3. RESPONSABILIDADE SOCIAL	11
3.1. Saneamento em pequenas propriedades rurais – Programa Pró-Rural.....	11
3.2. Tarifa Social e Subvenção	12
4. MEIO AMBIENTE, RELACIONAMENTO COM COMUNIDADES E CONTROLE DA QUALIDADE	13
4.1. Gestão ambiental.....	13
4.2. Relações com a comunidade e educação ambiental	14
4.3. Controle da qualidade	14
4.4. Programa “Se Liga na Rede”	16
5. DESEMPENHO OPERACIONAL	17
5.1. Sistema de abastecimento de água.....	17
5.2. Sistemas de esgoto sanitário.....	18
6. MERCADO	19
7. DESEMPENHO ECONÔMICO E FINANCEIRO	20
7.1. Receitas	20
7.2. Receitas com Vendas de Ativos.....	20
7.3. Resultado Financeiro.....	21
7.4. Custos e despesas.....	21
7.5. EBITDA	25
7.6. Resultado.....	26
7.7. Endividamento e rentabilidade dos ativos	26
7.8. Remuneração aos acionistas.....	26
8. INVESTIMENTOS	27
8.1. Parcerias Público-Privada (PPPs)	28
8.2. Águas e Paisagem.....	28
8.3. Procedimento de Manifestação de Interesse (PMI).....	31
8.4. Investimentos em Tecnologia da Informação	32
8.5. Resumo dos investimentos.....	33

8.6. Investimentos planejados x realizados.....	34
9. INOVAÇÕES E MELHORIAS	40
9.1. Atendimento ao Cliente	40
9.2. Redução de perdas.....	40
10. GESTÃO DE PESSOAS	42
11. PRÊMIOS E RECONHECIMENTOS.....	44
12. AVALIAÇÃO DOS RESULTADOS DO PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO.....	45
13. AVALIAÇÃO DOS RISCOS E OPORTUNIDADES	46
13.1. Riscos.....	46
13.2. Oportunidades.....	50
14. PANDEMIA DA COVID-19	52
15. PERSPECTIVAS.....	53

1. GOVERNANÇA CORPORATIVA

Em sintonia com as boas práticas de gestão de risco, códigos de conduta e políticas relacionadas a *compliance* e integridade, a estrutura de governança corporativa da Cesan atende à Lei 13.303/2016, denominada de Lei de Responsabilidade das Estatais. Essa legislação dispõe sobre o estatuto jurídico de empresas públicas, sociedades de economia mista e suas subsidiárias, nos âmbitos federal, estadual e municipal.

A estrutura de governança da Cesan é formada por Assembleia Geral, Conselho Fiscal, Conselho de Administração, Comitê de Auditoria Estatutário, Comitê de Elegibilidade, Auditoria Interna e Diretoria Colegiada tendo o suporte de uma auditoria externa independente, contratada por meio de processo licitatório.

O Conselho de Administração é o mais alto órgão de governança corporativa da Sociedade de Economia Mista - Cesan, e os seus membros são detentores de mandatos unificados de dois anos, com possível recondução por mais um período de igual duração. O ano de 2021 encerrou com a seguinte composição:

Composição do Conselho de Administração (CA) da Cesan

Rafael Grossi Gonçalves Pacífico	Presidente
Carlos Aurélio Linhalis	Conselheiro
Fabiano Venturim Canal*	Conselheiro
José Alves Paiva	Conselheiro
José Marcos Travaglia	Conselheiro
Marcelo Campos Antunes	Conselheiro
Pedro Meneguetti**	Conselheiro

*Representante dos empregados

**Integrante independente

Os Conselheiros do Conselho de Administração, assim como da Diretoria Executiva, do Conselho Fiscal e do Comitê de Auditoria, todos detentores de mandato, têm a escolha confirmada e, sendo depois analisada a conformidade do processo de indicação e de avaliação dos conselheiros, administradores e auditores pelo Comitê de Elegibilidade e Indicação da Cesan para assegurar independência, compromisso com a empresa e integridade ética na forma da lei.

Composição do Conselho Fiscal (CF) da Cesan em 2021

Alaimar Ribeiro Rodrigues Fiuza	Conselheiro
Davi Diniz de Carvalho	Conselheiro
Manoel Virgílio Araújo	Conselheiro

Além disso, os citados conselhos de Administração e Fiscal contam com apoio do Comitê de Auditoria, Auditoria Interna e Auditoria Externa, todos independentes e também submetidos à análise de independência, integridade e comprometimento com a continuidade da Companhia.

A Diretoria Colegiada da Cesan concluiu o ano de 2021 com a seguinte composição:

Composição da Diretoria Colegiada da Cesan

Carlos Aurélio Linhalis*	Diretor Presidente
Pablo Ferraço Andreão	Diretor de Engenharia e Meio Ambiente
Thiago José Gonçalves Furtado	Diretor Operacional
Weydson Ferreira do Nascimento	Diretor Administrativo e Comercial

*Responde também pela Diretoria de Relações Institucionais

A Diretoria Colegiada da Cesan, no ano de 2021, empreendeu esforços para aprimorar a gestão de processos e de pessoas, com o propósito de fortalecer as relações com os acionistas, empregados, fornecedores, clientes, parceiros e a sociedade em todas representações, fomentando um modelo colaborativo, acessível e transparente.

O desempenho operacional e estratégico é avaliado em reuniões dos Comitês Permanente de Gestão Estratégica (CPGE) e de Gestão Estratégica das Diretorias. Mensalmente, o Relatório de Planejamento e Gestão, que contém informações sobre os principais resultados econômico-financeiros, orçamentários e indicadores empresariais, é enviado ao Conselho de Administração, ao Conselho Fiscal, à Diretoria e, também, disponibilizado no Portal Corporativo, com acesso para todos os empregados e sindicato, conferindo transparência e prestando contas dos atos da gestão.

Igualmente em 2021, o Código de Conduta e Integridade foi revisado e a força de trabalho realizou a capacitação on-line na Educ@, uma plataforma de educação a distância criada para contribuir com a formação e o desenvolvimento profissional dos empregados. Neste mesmo ano, a Educ@, recebeu 26 novos cursos para capacitação e desenvolvimentos dos empregados.

A implementação do projeto de medição digital de contratos deu celeridade aos trâmites, aumentou a segurança da informação com a rastreabilidade dos processos, e reduziu custos operacionais e o impacto no meio ambiente com a menor produção de resíduo sólido.



2. CONCESSÕES E INVESTIMENTOS EM ÁGUA E ESGOTO

As concessões de serviços são um dos principais ativos da Cesan e por isso, é objeto de especial atenção e acompanhamento pelos gestores. De um total de 53 concessões, 46 estão renovadas, incluindo a Capital do Estado, Vitória.

A Cesan iniciou a operação dos sistemas de abastecimento de água e de esgotamento sanitário da Orla do Município de Aracruz em agosto de 2020, e em janeiro de 2021 concluiu a construção de adutora (ETA V x Santa Cruz), garantido à nova concessão, qualidade e continuidade no serviço de abastecimento de água para cerca de 40 mil moradores das localidades de Balneário do Sauê, Barra do Riacho, Barra do Sahy, Caieiras Velhas, Coqueiral, Mar Azul, Porto Santa Cruz (Itaparica), Praia dos Padres, Putiri, Rio Preto, Santa Cruz e Vila do Riacho. Uma pequena mostra dos R\$ 150 milhões que serão investidos no litoral do município de Aracruz ao longo de 30 anos de contrato.



Adutora ETA V x Santa Cruz

Outra importante obra de melhoria do sistema de abastecimento de água da região metropolitana de Vitória, ES, que contempla uma população de 577.000 habitantes, no valor de R\$ 82,7 Milhões, é a da estação de tratamento de água Eng^o Mário Luiz Petrocchi - ETA V, que terá seu sistema de tratamento modificado de filtração direta/flotação para sistema convencional, com acréscimo de unidades de floculação e decantação, para resistir às variações na qualidade da água bruta, principalmente alto índice de turbidez devido às chuvas.



Obras de Melhorias e ampliação da ETA V - Carapina - Serra - ES

Serão aplicados cerca de R\$ 34,4 milhões para beneficiar mais de 122 mil moradores dos bairros Carapebus, Bicanga, Ourimar, Jardim Limoeiro, Cidade Continental, São Diogo, Chácara Santa Luzia, Valparaíso, Laranjeiras e Manguinhos, no município da Serra.

A ordem de início de serviço para ampliação da Estação de Tratamento de Esgoto (ETE) Manguinhos, investimentos previstos de cerca de R\$ 35 Milhões, foi expedida em 2021 e ampliará a vazão atual de 111 litros por segundo para 232 litros por segundo, aumentando em 209% a sua capacidade de tratamento e as obras já estão em ritmo acelerado.



Obras de Duplicação da ETE Manguinhos

A parceria público-privada entre a Companhia Espírito Santense de Saneamento (Cesan) e Ambiental Cariacica deu início em 2021 a várias ações para avançar nos trabalhos rumo à universalização do esgoto, que irá beneficiar mais de 400 mil pessoas nos municípios de Cariacica e Viana. Quinze estruturas, entre Estações de Tratamento de Esgoto e Estações



Estação Elevatória de Esgoto Bruto - Cariacica

Elevatórias, já começaram a receber melhorias no seu funcionamento, incluindo reparos elétricos, mecânicos e conservação geral. Investimentos em modernização das estações também já foram iniciados como a substituição de sopradores na ETE Bandeirantes, o que irá garantir mais eficiência no tratamento do esgoto e uso mais eficiente da

energia elétrica. Serão investidos R\$ 829 milhões ao longo dos 30 anos de contrato. O investimento vai dobrar a cobertura do serviço que hoje atende cerca de 48% da população do município, e a universalização será alcançada em 2030.

A Capital do Espírito Santo, Vitória, ocupa posição de destaque entre as capitais brasileiras mais comprometidas para a universalização do saneamento básico, conforme ranking da Associação Brasileira de Engenharia Sanitária e Ambiental (ABES), e é hoje o maior exemplo da transformação que o Espírito Santo vem promovendo nas áreas sanitária e ambiental. Nas últimas décadas, o Estado desencadeou um amplo conjunto de obras e ações – apoiadas por projetos cofinanciados e o uso da tecnologia na Gestão Pública – que visam a garantir maior acesso da população aos serviços de água e esgotamento sanitário. Prova disso, é o avanço do Programa de Gestão Integrada das Águas e da Paisagem, com investimento estimado em US\$ 323 milhões.

A Companhia Espírito Santense de Saneamento (Cesan), abriu consulta pública sobre as obras de coleta e tratamento do esgoto, que serão iniciadas em Afonso Cláudio e Apiacá. O investimento é financiado pelo Banco Mundial e o objetivo da consulta é promover a participação social na execução do Programa de Gestão Integrada das Águas e da Paisagem, o maior conjunto de ações na área ambiental já realizado pelo Estado. Em Afonso Cláudio, mais de dois mil moradores do bairro Grama serão beneficiados com serviços esgotamento sanitário. Serão implantados mais de 9 mil metros de tubulações coletoras, interceptoras e de recalque, além da ligação gratuita de 1.319 imóveis ao sistema de coleta e tratamento. O tratamento será realizado na estação existente no município, contribuindo com a despoluição do rio Guandu. Em Apiacá, serão implantados cerca de 17 mil metros de tubulações coletoras, interceptoras e de recalque, ligação gratuita de 1.789 imóveis e uma nova estação de tratamento de esgoto. O esgoto será coletado, tratado e devolvido limpo para o meio ambiente, contribuindo com a despoluição do rio Itabapoana.

Cabe destacar, que em 2021, a Cesan realizou uma aceleração histórica no ritmo dos investimentos atendendo ao planejamento estratégico e à diretriz de universalizar os serviços de saneamento até 2030. A Companhia investiu o correspondente a 27,2% de sua receita operacional em 2020. Já em 2021, esse percentual saltou para 37,2% direcionados a projetos de expansão e melhoria dos serviços.

Com isso, alcançou um novo recorde de desembolso de investimentos, atingindo R\$ 386 milhões ao longo de 2021, o que representa um acréscimo de R\$ 121 milhões ou aumento de 45,7% em relação ao realizado no ano anterior, que foi de R\$ 265 milhões. Com projetos já licitados e aprovados, a expectativa é acelerar ainda mais o ritmo de investimentos nos próximos anos, podendo chegar a cerca de R\$ 600 milhões já em 2022.

“... um novo recorde de desembolso de investimentos, atingindo R\$ 386 milhões ao longo de 2021, o que representa um acréscimo de R\$ 121 milhões ou aumento de 45,7% em relação ao realizado no ano anterior, que foi de R\$ 265 milhões.”

Os investimentos de 2021 foram distribuídos da seguinte forma: R\$ 124,8 milhões em abastecimento de água, R\$ 218,2 milhões em esgotamento sanitário e R\$ 42,9 milhões em Desenvolvimento Institucional, Operacional e Ativo Fixo.

A Cesan segue firme no propósito de universalizar o acesso aos serviços de coleta e tratamento de esgoto, com um planejamento bem definido para a realização de investimentos expressivos. A operacionalização de alguns sistemas vem sendo descentralizada e atribuída a Parcerias Público-Privadas e isso vem trazendo ganhos de escala e tempo.



Obras de Duplicação da Estação de tratamento de Esgoto de Manguinhos

3. RESPONSABILIDADE SOCIAL

A Cesan é reconhecida pela regularidade e qualidade com que presta seus serviços, e pela responsabilidade com a saúde humana e o respeito pelo meio ambiente. Os seus projetos têm como pilares as pessoas, o desenvolvimento local, a sustentabilidade empresarial e a preservação do recurso hídrico e toda forma de vida no planeta.

3.1. Saneamento em pequenas propriedades rurais – Programa Pró-Rural

O Pró-Rural é um programa especial criado em 1991 para atender às comunidades de pequeno porte na elaboração de projetos e execução de obras de sistemas de abastecimento de água e esgotamento sanitário. A Cesan custeia levantamentos, visitas, treinamentos e projetos, além de contratar e fiscalizar as obras, com recursos diretos do Governo do Estado ou através da Secretaria de Estado de Saneamento, Habitação e Desenvolvimento Urbano (Sedurb), em parceria com as prefeituras municipais.

Em 2021 foram elaborados quatro projetos para abastecimento de água e foram concluídos os sistemas de abastecimento de água (SAA) Alto São José, em Atílio Vivacqua, Jaboticaba e Andana, em Guarapari e de Nove Horas no município de Santa Leopoldina, com a particularidade de serem operados pela Cesan.

“Em 2021 foram elaborados quatro projetos para abastecimento de água e foram concluídos os sistemas de abastecimento de água (SAA) Alto São José, em Atílio Vivacqua, Jaboticaba e Andana, em Guarapari e de Nove Horas no município de Santa Leopoldina, com a particularidade de serem operados pela Cesan..”

O empenho da Cesan vai além do investimento, participando do Primeiro Seminário Integrado de Meio Ambiente, Saneamento e Recursos Hídricos do Caparaó (I SIMAC), organizado pelo IFES. O evento propôs ambiente propício a troca de experiências e diálogos sobre ações que podem melhorar a qualidade do meio em que vivem e potencializar o desenvolvimento regional do Caparaó e a Cesan contribuiu com sua experiência no desenvolvimento de projetos de abastecimento para gestão comunitária de água em Comunidades Rurais no ES.

3.2. Tarifa Social e Subvenção

Em 2021, o número de famílias beneficiadas pela Tarifa Social manteve-se acima das 35.000. O benefício é concedido em forma de desconto sobre as tarifas de água e esgoto para clientes de baixa renda inscritos nos programas sociais Bolsa Família, Bolsa Capixaba, Benefício de Prestação Continuada da Assistência Social (BPC), Programa Minha Casa Minha Vida - Faixa I e Entidades - recursos Fundo de Desenvolvimento Social (FDS).

Também cabe frisar, que ao final de 2021, a Cesan, tinha contratos especiais com 91 entidades assistenciais concedendo o benefício de Subvenção de Tarifas, que reduz os valores em até 50% do volume contratado.



4. MEIO AMBIENTE, RELACIONAMENTO COM COMUNIDADES E CONTROLE DA QUALIDADE

4.1. Gestão ambiental

A Cesan está presente em todas as 12 grandes regiões hidrográficas do estado do Espírito Santo e tem se mantido atuante como membro dos comitês de bacia constituídos, além de participar ativamente do Conselho Estadual de Recursos Hídricos.

Diversas são as ações implementadas pela Companhia no intuito de que a sustentabilidade esteja presente em todos os seus processos de atuação. A regularização de licenciamento ambiental e outorga é tão constante quanto a expansão dos serviços da Companhia, que tem como foco principal a universalização do saneamento. O gerenciamento de resíduos nas unidades da Companhia tem como diretriz minimizar a geração e segregar conforme classificação legal para o correto acondicionamento e destinação final, serviço este prestado somente por empresas licenciadas.

A Cesan faz o monitoramento ambiental em cursos de água no Espírito Santo desde a captação de água bruta para o tratamento da água nas ETAs, até o final deste processo, que é o lançamento do esgoto tratado pelas ETEs. O trabalho tem a função de avaliar a situação da qualidade dos corpos hídricos e a eficiência das ETAs e ETEs da Companhia. É avaliado se a qualidade da água distribuída à população atende aos padrões de potabilidade e se o efluente, esgoto tratado que sai das ETEs, atende aos padrões de potabilidade e de lançamento, definidos pela legislação ambiental. Este monitoramento também tem o objetivo de estudar a contribuição dada para a recuperação dos recursos hídricos, por exemplo, a quantidade de esgoto que deixa de ser lançada sem tratamento no ambiente.

O monitoramento ambiental se constitui de estudos realizados a partir da coleta de dados de parâmetros ambientais. É realizado em todos os municípios onde há sistemas de tratamento de água e esgotamento sanitário da Cesan em funcionamento e, também, nos locais previstos para receber a implantação destes serviços. O monitoramento é feito regularmente em todas as estações de tratamento em operação.

A atividade permite a identificação de fatores que influenciam os estados de conservação, preservação, degradação e recuperação dos cursos d'água das regiões estudadas. Com isso, é possível acompanhar as alterações da qualidade do corpo hídrico, elaborar previsões de comportamento, desenvolver instrumentos de gestão e fornecer informações para a realização de ações saneadoras e despoluidoras. Neste último caso, a Companhia elabora relatórios a partir dos dados estudados e os encaminha para os órgãos gestores de recursos hídricos.

4.2. Relações com a comunidade e educação ambiental

Durante o período de distanciamento social ocasionado pela pandemia da Covid-19 os programas de educação ambiental da Companhia foram remodelados, visando criar formas de interação para levar virtualmente o conteúdo ambiental educativo para a sociedade. Desde 2020, a CESAN utiliza a **#CesanNaSuaCasa**, envolvendo o público escolar, famílias e comunidade. Em 2021, o público atendido foi de aproximadamente 21.578 mil pessoas.



A Cesan promoveu qualificação junto à comunidade para reparos e instalações hidráulicas. A iniciativa tem o objetivo de formar mão de obra qualificada para atuar na região onde estão sendo realizadas obras de esgotamento sanitário pela Companhia, além de promover a geração de emprego e renda. A primeira turma contou com 20 alunos, foi realizado pelo Senai (Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial) e tem o apoio da Secretaria Municipal de Trabalho, Assistência e Cidadania (Setac) de Guarapari.

Programa Comunicação Social e Mobilização Comunitária

- Comunicação social de obras
- Atendimento a demandas espontâneas das comunidades referentes aos serviços de água e esgoto
- Comunicação de Interrupção Programada no Sistema de Abastecimento de Água via whatsapp

Programa de Educação Ambiental

- Cesan na Escola
- Visitas técnicas monitoradas às ETAs e ETEs (presencial e virtual)
- Unidade móvel de educação ambiental
- Concursos de fotografia e de desenho

4.3. Controle da qualidade

A Cesan monitora a eficiência das estações de tratamento de água e de esgoto. Além disso, como empresa despoluidora, monitora também os consequentes impactos positivos de suas ações no meio ambiente. As informações de controle da qualidade são compiladas mensalmente e enviadas de forma automática para abastecer o Sistema Nacional de Informações sobre a Qualidade da Água (Siságua).

O trabalho é realizado de forma sistemática em todas as etapas de captação, tratamento, reservação e distribuição, para assegurar o atendimento aos padrões de potabilidade da água, contribuindo diretamente para saúde da população e a preservação das condições ambientais. As análises são realizadas em laboratórios equipados com instrumentos que otimizam e garantem o controle contínuo da qualidade. Em 2021, os laboratórios de Controle da Qualidade da Água e Esgoto mantiveram as certificações ISO 9001 e ISO 17025.

Qualidade da água: A Cesan realizou, em 2021, 40% mais de coletas de amostras e análises do que a legislação vigente determina. Os resultados são divulgados para a sociedade por meio de relatórios da qualidade da água impressos nas faturas de cobrança, mensalmente, bem como nos relatórios anuais da qualidade da água entregues nos imóveis. As medições são realizadas no manancial, no processo de tratamento, na reservação e na distribuição da água. Em 2021, foram realizadas 1.830.191 análises em amostras de água bruta (captada) e tratada (produzida e distribuída) pela Cesan no Estado do Espírito Santo, tanto na Região Metropolitana como no interior. A estrutura de controle da qualidade da Cesan conta com 91 laboratórios localizados nas estações de tratamento de água, além de laboratórios operacionais e um laboratório central, localizado em Cobi, no município de Vila Velha.

“Em 2021 Foram realizadas 1.830.191 análises na água bruta e na tratada. Para o monitoramento dos efluentes das estações de tratamento de esgoto, a Cesan realizou 15.558 análises e outras 1.438 para melhorias do controle operacional.”

Monitoramento do esgoto tratado: Nas estações de tratamento de esgoto, a Cesan realiza o controle da qualidade dos efluentes conforme os requisitos legais para lançamento em corpos receptores e as condicionantes ambientais do licenciamento de cada unidade operacional. Em 2021, a Cesan realizou 15.558 análises para monitoramento dos efluentes das estações de tratamento de esgoto, de acordo com a legislação vigente. Para a melhoria do controle operacional, a Cesan realizou ainda outras 1.438 análises de amostras coletadas nos sistemas de esgotamento sanitário. Também teve continuidade, em 2021, o treinamento de terceirizados nas atividades de coleta e análise para controle da qualidade do tratamento de esgoto, em atendimento a condicionantes ambientais. Ao todo foram realizados, ao longo do ano, oito treinamentos distribuídos por diversos sistemas de esgotamento sanitário, incluindo os municípios de: Santa Teresa, Marechal Floriano, Venda Nova, Castelo, Bom Jesus do Norte, Barra de São Francisco, São Gabriel da Palha e Pinheiros.

Sistema da qualidade ISO 9001 e ISO IEC 17025: Os Laboratórios de Controle da Qualidade da Cesan ligados à Divisão de Controle da Qualidade (E-DCQ) receberam em 2020 auditoria externa pelo Instituto Nacional de Metrologia, Qualidade e Tecnologia (Inmetro), que mais uma vez confirmou que está mantida a acreditação na Norma internacional “ISO IEC 17025”. Os laboratórios, que também são certificados na Norma ISO 9001 desde 2006, foram recertificados no ano de 2019 após auditoria da Certificadora Independente. Em 2021 foram elaborados 19 relatórios de auditorias internas para verificação da adesão dos procedimentos às Normas ISO. Esses fatos reforçam o comprometimento da empresa com a qualidade dos seus resultados.

Programa de monitoramento ambiental: Em 2021, a Cesan ampliou o número de sistemas de esgotamento sanitário monitorados, incluindo os municípios de: Afonso Claudio, Apiacá, Domingos Martins, Pedra Menina e Castelo. Este monitoramento visa acompanhar os impactos positivos da implantação dos sistemas de esgotamento sanitário em determinada localidade.

As análises realizadas (temperatura, pH, Escherichia coli, oxigênio dissolvido, nitrogênio total, fósforo total e demanda bioquímica de oxigênio, sólidos totais e turbidez) são as necessárias para calcular o Índice de Qualidade da Água (IQA).

4.4. Programa “Se Liga na Rede”

Em 2021, o programa Se Liga na Rede completou quatro anos e atingiu a marca de 560 milhões de litros de esgoto coletados e tratados a mais pela Companhia por ano. Entre os anos de 2017 e 2021 foram promovidas pelo programa 3.500 novas ligações às redes de esgoto. O plano de atuação do comitê contempla mais de 78 ações que envolvem abordagens domiciliares, relacionamento e parceria com os poderes concedente e fiscalizador, estratégias comerciais, inteligência de dados, obras, entre outras. Existem mais 36 ações em curso e a expectativa é que aproximadamente 15 mil novas ligações sejam realizadas como resultado das ações ainda em andamento no Programa. Isso significa mais 930 milhões de litros de esgoto coletados e tratados.



5. DESEMPENHO OPERACIONAL

O ano de 2021 se caracterizou pela continuidade no esforço de revisão e racionalização de contratos, mas a pandemia do covid-19 trouxe impactos significativos, principalmente no custo de alguns insumos necessários para continuidade da prestação do serviço.

A Companhia também tem estimulado o uso da Metodologia de Análise e Solução de Problemas (Masp), algo que vem contribuindo para a Cesan enriquecer a discussão sobre medidas que possam ajudar na redução das perdas de água tratada, sejam aparentes (consumos submedidos e não autorizados) ou reais (vazamentos). A meta é reduzir as perdas totais de água de 455,7 (dez/2021) para 446,0 litros/ligação/dia em dezembro de 2022. Os dados da evolução neste indicador são acompanhados diariamente.

O índice de gastos com recursos humanos ficou em 21,0% das receitas operacionais, 0,5 pontos percentuais menor que o ano anterior. A Companhia é uma das melhores do país neste quesito, conforme informações do Sistema Nacional de Informações em Saneamento (SNIS), cuja média nacional foi de 39%. A Cesan ocupa a 6ª colocação entre as 25 empresas estaduais do setor.

5.1. Sistema de abastecimento de água

O número de ligações de água em 2021 foi 2% superior ao número de ligações existentes em 2020, representando um incremento de 11.768 ligações de água.

Ligação de água	2021	% Sobre o total do 2021	2020	% Sobre o total do 2020	Variação (21/20)	
					Quantidade	%
Social	35.147	5,8%	35.765	6,1%	-618	-1,7%
Residencial	516.988	85,9%	505.476	85,6%	11.512	2,3%
Comercial	44.449	7,4%	43.639	7,4%	810	1,9%
Industrial	924	0,2%	920	0,2%	4	0,4%
Público	4.595	0,8%	4.535	0,8%	60	1,3%
Total	602.103	100,0%	590.335	100,0%	11.768	2,0%

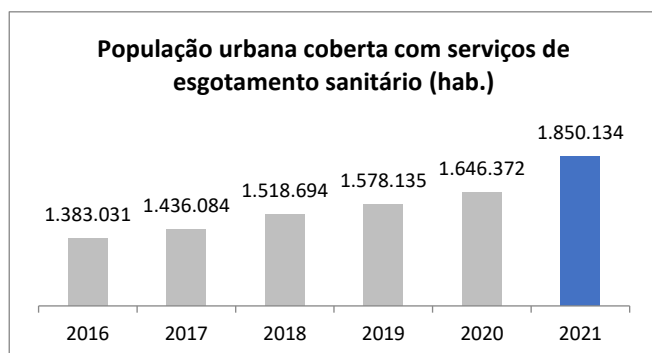


Estação de tratamento de água Caçaroca - Conjunto moto bomba baixo recalque

5.2. Sistemas de esgoto sanitário

Quanto a ligações de esgoto em 2021, o percentual é de 3,7% superior ao número de ligações existentes em 2020, representando um incremento de 10.204 ligações de esgoto. Os novos sistemas de esgotamento sanitário entregues na Região do Caparaó (sul do estado), no município de Conceição do Castelo, Pancas e Pinheiro, entre outros empreendimentos, aumentaram a população urbana coberta com serviços de esgotamento sanitário, em quase 4% quando comparados os anos de 2020 e 2021, fechando o ano com um total de mais 1,8 milhão de habitantes com cobertura de esgotamento sanitário.

Ligação de esgoto	2021	% Sobre o total do 2021	2020	% Sobre o total do 2020	Variação (21/20)	
					Quantidade	%
Social	16.616	5,8%	16.306	5,8%	310	1,9%
Residencial	244.878	84,7%	235.914	84,6%	8.964	3,8%
Comercial	24.612	8,5%	23.923	8,6%	689	2,9%
Industrial	516	0,2%	512	0,2%	4	0,8%
Público	2.346	0,8%	2.109	0,8%	237	11,2%
Total	288.968	100,0%	278.764	100,0%	10.204	3,7%



Estação de tratamento de esgoto de Pinheiros

6. MERCADO

Em meio ao enfrentamento das adversidades geradas pela pandemia de Covid-19, ao longo de 2021 a Cesan fortaleceu a estratégia de desenvolvimento voltada a ampliar sua competitividade, com sustentabilidade e consistência. A empresa hoje está presente na vida de 2,5 milhões de capixabas, em 53 municípios, e se prepara para expandir sua área de atuação mantendo a solidez e o compromisso com o desenvolvimento econômico, social e ambiental.

Apenas 5 (cinco) contratos de concessão geram 80,7% das receitas operacionais da Cesan, tendo seus contratos de programa renovados por mais de 21 anos. Entre os 10 maiores municípios que geram receitas operacionais para a Companhia, o único município que não teve renovação da concessão ou contrato de programa é o município de Piúma, com contrato válido até 10 de outubro de 2022.

'Contratos (% da Receita operacional em milhões)						Economias Ativas Totais	
Municípios	Receita operacional	% Receita operacional	Vencimento do contrato	Tipo de contrato	Tipo de concessão	Água	Esgoto
Serra	246,4	23,8%	25/06/43	Programa	Água e Esgoto	169.634	139.910
Vitória	220,6	21,3%	20/03/49	Programa	Água e Esgoto	147.051	124.614
Vila Velha	205,1	19,8%	25/02/46	Programa	Água e Esgoto	194.334	111.706
Cariacica	107,6	10,4%	24/06/48	Programa	Água e Esgoto	118.421	50.399
Guarapari	57,9	5,6%	26/12/47	Programa	Água e Esgoto	69.057	47.054
Viana	21,9	2,1%	24/06/48	Programa	Água e Esgoto	19.130	9.116
Nova Venécia	11,8	1,1%	20/07/39	Programa	Água e Esgoto	14.200	4.320
Piúma	11,2	1,1%	10/10/22	Concessão	Água e Esgoto	14.370	8.632
Anchieta	10,3	1,0%	13/05/45	Programa	Água e Esgoto	11.739	4.933
Barra de São Francisco	9,1	0,9%	21/11/39	Programa	Água e Esgoto	11.200	3.720
Demais Municípios	135,4	13,1%				179.401	68.089
Total	1.037,4	100,0%				948.537	572.493

As receitas operacionais se concentram no serviço de abastecimento de água na categoria residencial. As receitas provenientes do uso residencial (residencial, mais tarifa social) representam 71,8% do total da receita operacional da Companhia, no exercício de 2021.

Tipo	Receita operacional	% Receita operacional	Categoria	Receita operacional	% Receita operacional
Água	722,6	69,7%	Residencial	744,8	71,8%
Esgoto	314,8	30,3%	Demais	292,7	28,2%
Total	1.037,4	100,0%	Total	1.037,4	100,0%

7. DESEMPENHO ECONÔMICO E FINANCEIRO

A Cesan demonstrou eficiência na gestão de suas receitas e arrecadações em 2021, apesar do momento econômico delicado do país causado pelo enfrentamento à pandemia da Covid-19 ter ultrapassado a barreira temporal de 2020 e adentrado em 2021. Enquanto a arrecadação experimentou um acréscimo de R\$ 68 milhões em relação a 2020, totalizando R\$ 998,1 milhões ao final do exercício, a receita operacional teve um acréscimo de R\$ 64,6 milhões se comparada a do ano anterior, atingindo um total de R\$ 1.037,4 milhões, com incremento das contribuições tanto do segmento de água quanto no de esgoto.

7.1. Receitas

A receita operacional bruta atingiu R\$ 1.037,4 milhões em 2021, 6,6% superior aos R\$ 972,8 milhões de 2020. As receitas com os serviços de abastecimento de água aumentaram 6,4% em relação ao exercício de 2020, enquanto as com os de esgotamento sanitário aumentaram 7,2%.

Receita Operacional Bruta - R\$ milhões	2021	% Sobre o total 2021	2020	% Sobre o total 2020	Variação (21/20)	
					R\$	%
Água	722,6	69,7%	679,1	69,8%	43,5	6,4%
Esgoto	314,8	30,3%	293,7	30,2%	21,1	7,2%
Total	1.037,4	100,0%	972,8	100,0%	64,6	6,6%

Os principais fatores que influenciaram o crescimento nas receitas foram:

- Os reajustes tarifários autorizado pela Agência de Regulação de Serviços Públicos (ARSP) no mês de dezembro de 2020, com efeito integral sobre as tarifas de 2021 e o de 2021 que entrou em vigor a partir de outubro;
- Assunção dos serviços em parte do município de Aracruz;
- Incremento no número de ligações a partir da entrada em operação de novos sistemas de esgotamento sanitário e crescimento no serviço de abastecimento de água.

7.2. Receitas com Vendas de Ativos

Adicionalmente, em 2021, a Cesan realizou leilão de parte de sua frota de veículos, auferindo uma receita de R\$ 2,7 milhões, registrando o recorde de receita com a venda por leilão na história da Companhia.

7.3. Resultado Financeiro

O resultado financeiro totalizou R\$ 28,2 milhões em 2021 contra R\$ 8,7 milhões em 2020. Devido ao crescimento dos ganhos das receitas financeiras que totalizaram R\$ 47,1 milhões em 2021 contra R\$ 22,8 milhões em 2020. No que tange às despesas financeiras, tiveram um acréscimo de 34,3% (R\$ 4,8 milhões).

Os resultados positivos foram motivados pelo aumento do rendimento obtido sobre aplicações financeiras, R\$ 2,7 milhões, em função do aumento na remuneração da taxa DI e da atualização monetária do processo de devolução de valor pago pela Cesan à Faeces de R\$ 14,7 milhões.

Resultado Financeiro - R\$ milhões	2021	2020	Variação (21/20)	
			R\$	%
Receitas Financeiras	47,1	22,8	24,3	106,6%
Despesas Financeiras	18,9	14,1	4,8	34,3%
Total	28,2	8,7	19,5	222,9%

Receitas Financeiras - R\$ milhões	2021	% Sobre o total 2021	2020	% Sobre o total 2020	Variação (21/20)	
					R\$	%
Descontos Obtidos	0,1	0,1%	0,0	0,2%	0,0	63,0%
Juros e Atualizações Monetárias	21,8	46,3%	2,2	9,8%	19,6	876,7%
Ganhos com Aplicações Financeiras	10,3	21,8%	7,6	33,3%	2,7	35,2%
Multas e Juros Contratuais	0,3	0,7%	0,1	0,3%	0,3	406,7%
Acréscimos por Atraso em Faturas de Água	14,6	31,0%	12,9	56,4%	1,7	13,5%
Total	47,1	100,0%	22,8	100,0%	24,3	106,6%

Despesas Financeiras - R\$ milhões	2021	% Sobre o total 2021	2020	% Sobre o total 2020	Variação (21/20)	
					R\$	%
Juros e Atualizações Monetárias - Geral	17,6	93,2%	12,8	90,9%	4,8	37,7%
Descontos Concedidos	0,9	4,7%	0,9	6,4%	0,0	0,2%
Despesas Bancárias	0,4	2,0%	0,4	2,7%	0,0	0,5%
Total	18,9	100,0%	14,1	100,0%	4,8	34,3%

7.4. Custos e despesas

Os custos e as despesas operacionais da Cesan em 2021 totalizaram R\$ 800,8, contra R\$ 709,1 milhões no exercício de 2020, um aumento de 12,9%. Houve um impacto expressivo no item Energia Elétrica, que teve um aumento de 32,3%, passando de R\$ 94,8 milhões em 2020 para R\$ 125,3 em 2021, representando 15,7% do total das despesas.

Custos e despesas operacionais - R\$ milhões	2021	% Sobre o total 2021	2020	% Sobre o total 2020	Variação (21/20)	
					R\$	%
Pessoal	217,9	27,2%	209,5	29,5%	8,3	4,0%
Materiais	28,0	3,5%	25,9	3,6%	2,1	8,1%
Energia Elétrica	125,3	15,7%	94,8	13,4%	30,6	32,3%
Serviços de Terceiros sem Energia	220,8	27,6%	197,4	27,8%	23,4	11,8%
Despesas Gerais	12,2	1,5%	8,3	1,2%	3,9	47,1%
Depreciações e Amortizações	96,0	12,0%	91,6	12,9%	4,4	4,8%
Perdas no Recebimento de Tarifas	44,4	5,5%	44,4	6,3%	0,0	0,0%
Despesas Financeiras	18,9	2,4%	14,1	2,0%	4,8	34,3%
Despesas Fiscais, Tributárias e Provisões Judiciais	32,4	4,0%	21,9	3,1%	10,4	47,5%
Outras Despesas Operacionais	5,0	0,6%	1,2	0,2%	3,8	320,2%
Total	800,8	100,0%	709,1	100,0%	91,7	12,9%

Despesa de pessoal

As despesas com pessoal tiveram um crescimento de 4% ou R\$ 8,3 milhões, em 2021. Esse aumento foi influenciado por reajustes salariais e crescimentos dos empregados, conforme Acordo Coletivo de Trabalho e Plano de Cargos e Remuneração respectivamente.

Despesas de Pessoal - R\$ milhões	2021	2020	Variação (21/20)	
			R\$	%
Ordenados e Salários Horas Normais	84,9	76,4	8,5	11,1%
Previdência Social	33,8	30,6	3,3	10,6%
Ordenados e Salários Horas Extras	11,5	10,2	1,3	13,0%
Gratificações de Funções e Cargos em Comissão	7,1	6,0	1,1	18,6%
FGTS	9,6	8,8	0,8	9%
Outras Despesas de Pessoal	70,9	77,6	-6,6	-8,5%
Total	217,9	209,5	8,3	4,0%

Materiais

As despesas de materiais tiveram um crescimento de 8,1% ou R\$ 2,1 milhões, em 2021, devido, principalmente, pela elevação de 6,9% nos custos dos materiais de tratamento de água e esgoto. O fator preponderante nesse item foi o aumento da cotação do dólar, que impactou o custo do cloro e do sulfato de alumínio. Houve, ainda, baixa disponibilidade global de ácido sulfúrico, insumo basilar na cadeia produtiva do sulfato de alumínio e produtos correlatos.

Despesas de Material - R\$ milhões	2021	2020	Variação (21/20)	
			R\$	%
Material de Tratamento	19,8	18,6	1,3	6,9%
Outras Despesas de Materiais	8,1	7,3	0,8	11,0%
Total	28,0	25,9	2,1	8,1%

Energia

A energia elétrica teve um aumento de 32,3%, em 2021. Entre os fatores que impulsionaram essa elevação, estão os reajustes tarifários ocorridos em agosto de 2020, de 8,02%, conforme a Resolução Homologatória nº 2.749 de 6 de agosto de 2020, e, em agosto de 2021, de 6,89%, de acordo com a Resolução Homologatória nº 2.918 de 3 de agosto de 2021, para indústrias e clientes atendidos com alta tensão.

Importante destacar que o Decreto nº 7.891, de 23 de janeiro de 2013, o qual concedia, no § IV, redução na tarifa de uso do sistema de distribuição e na tarifa de energia aplicável à unidade consumidora classificada como de serviço público de água, esgoto e saneamento, foi alterado pelo Decreto nº 9.642, de 27 de dezembro de 2018, que dispõe sobre a redução gradativa dos descontos concedidos em 20% ao ano, extinguindo o benefício em 5 anos.

Energia Elétrica - R\$ milhões	2021	2020	Variação (21/20)	
			R\$	%
Energia Elétrica	125,3	94,8	30,6	32,3%
Total	125,3	94,8	30,6	32,3%

Serviços de terceiros sem energia

- As despesas de serviços de terceiros tiveram um crescimento de 11,8% ou R\$ 23,4 milhões, em 2021, devido a dois fatores principais:
- Crescimento de 19,6% nos custos de serviços de operação de sistema de abastecimento de água e esgotamento sanitário;
- Crescimento de 77,1% nos serviços de conservação e manutenção de bens administrativos.

Despesas de serviços de terceiros sem energia - R\$ milhões	2021	2020	Variação (21/20)	
			R\$	%
Serviços de Operação de Sistemas	76,0	63,5	12,5	19,6%
Serv Conserv/Manut Bens Administrativos	25,5	14,4	11,1	77,1%
Locações Máquinas, Equip e Veículos - PJ	20,6	17,8	2,8	15,7%
Serv Cortes, Religações e Lacre Segurança	16,1	13,8	2,3	16,5%
Outras Despesas de Serviços de Terceiros	82,6	87,9	-5,3	-6,0%
Total	220,8	197,4	23,4	11,8%

Despesas gerais

As despesas gerais tiveram um aumento de 47,1%, ou R\$ 3,9 milhões, em 2021, decorrente, principalmente, do crescimento de 169,7% das despesas com indenizações por danos a terceiros em ações judiciais.

Despesas Gerais - R\$ milhões	2021	2020	Variação (21/20)	
			R\$	%
Indenização Por Danos a Terceiros	6,6	2,4	4,1	169,7%
Outras Despesas Gerais	5,6	5,9	-0,2	-3,8%
Total	12,2	8,3	3,9	47,1%

Depreciações e amortizações

As depreciações e amortizações tiveram um crescimento de 4,8%, ou R\$ 4,4 milhões, em 2021. O fator preponderante nessa elevação foi a entrada em operação de ativos intangíveis e/ou imobilizados, no período de janeiro a dezembro de 2021, no montante de R\$ 293,5 milhões (líquido dos créditos tributários do PIS/COFINS).

Depreciações e Amortizações - R\$ milhões	2021	2020	Variação (21/20)	
			R\$	%
Depreciações e Amortizações	96,0	91,6	4,4	4,8%
Total	96,0	91,6	4,4	4,8%

Perdas no recebimento de tarifas

No exercício de 2021, a Cesan reconheceu como perda efetiva o valor de R\$ 44,4 milhões de créditos a receber de clientes.

Perdas no recebimento de tarifas - R\$ milhões	2021	2020	Variação (21/20)	
			R\$	%
Perdas no Recebimento de Tarifas	44,4	44,4	0,0	0,0%
Total	44,4	44,4	0,0	0,0%

Despesas fiscais, tributárias e provisões judiciais

Foi registrado, no ano, um aumento de 47,5%, com destaque para Provisão para Processos Trabalhistas.

Despesas fiscais, tributárias e provisões judiciais - R\$ milhões	2021	2020	Variação (21/20)	
			R\$	%
Fiscais e Tributárias - Principal	5,8	6,2	-0,4	-5,8%
Fiscais e Tributárias - Juros	0,2	4,1	-4,0	-95,8%
Provisões Judiciais	26,4	11,6	14,7	126,7%
Total	32,4	21,9	10,4	47,5%

Outras despesas operacionais

Em 2021, a Cesan reconheceu R\$ 5 milhões, contra R\$ 1,2 milhões em 2020. A maior parte, R\$ 4,7 milhões, foi devido à baixa de hidrômetros após realização de inventário de ativos, e o restante foi em função de ocorrência de incêndio, conforme o processo de sinistro 2021.013827.

Outras Despesas Operacionais - R\$ milhões	2021	2020	Variação (21/20)	
			R\$	%
Outras Despesas Operacionais	5,0	1,2	3,8	320,2%
Total	5,0	1,2	3,8	320,2%

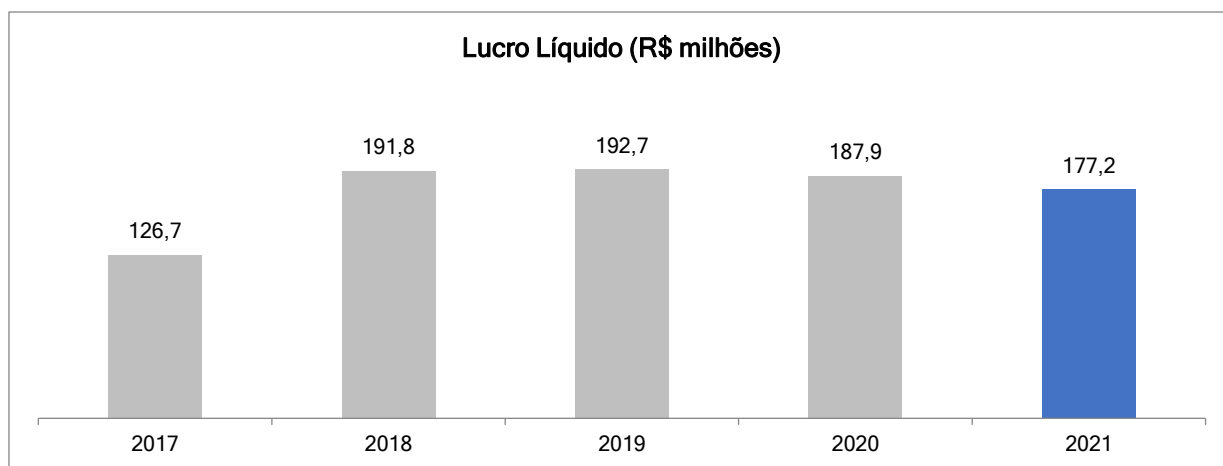
7.5. EBITDA

A margem EBITDA ficou em 29,0%, um decréscimo de 3,6 pontos percentuais em relação a 2020. Este resultado foi impactado, principalmente, pelo aumento dos custos de operação, em especial energia elétrica.

EBITDA - R\$ milhões	2021	2020	Variação (21/20)	
			R\$	%
Receita Líquida	939,1	881,6	57,5	6,5%
Despesas de Exploração ou Despesas Controláveis	666,6	594,0	72,6	12,2%
EBITDA	272,5	287,6	(15,2)	-5,3%
Margem EBITDA%	29,0%	32,6%		-3,6 p.p.

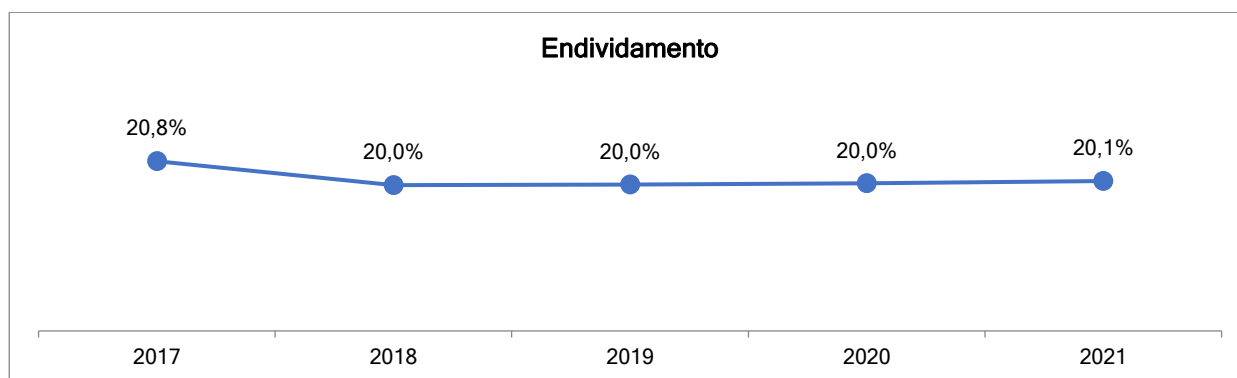
7.6. Resultado

O lucro líquido da Cesan em 2021 foi de R\$ 177,2 milhões, o que ratifica, os resultados econômicos e financeiros da Cesan elencados neste relatório. Mesmo diante de um cenário desafiador, a Companhia manteve, por meio de uma gestão comprometida, com foco nos resultados e bem estar social, a capacidade de auferir bons resultados.



7.7. Endividamento e rentabilidade dos ativos

A Companhia encerrou o exercício de 2021 com um passivo de R\$ 780,6 milhões (R\$ 722,3 milhões em 31.12.2020), ou seja, demonstrando o esforço da administração em manter a situação financeira em equilíbrio para manter suas atividades operacionais e satisfazer aos acionistas e principalmente à sociedade capixaba.



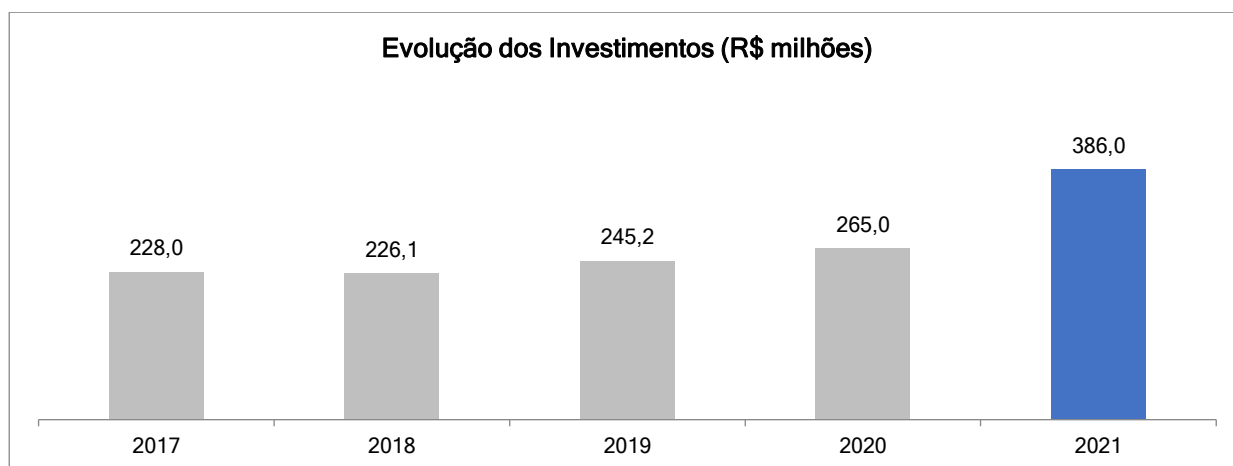
7.8. Remuneração aos acionistas

Conforme determina o Estatuto Social, foi apurado o montante de R\$ 82,4 milhões para distribuição junto aos acionistas da Cesan. A proposta de distribuição foi apresentada para apreciação na Assembleia Geral Extraordinária realizada em abril de 2022, onde foi aprovada a reversão do capital para ampliação dos investimentos da Companhia.

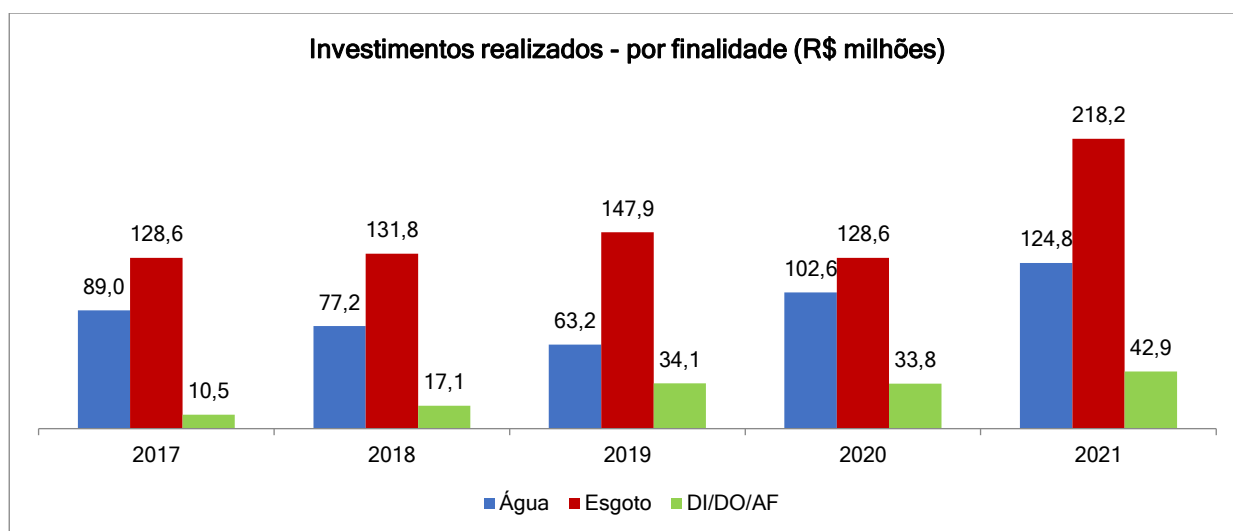
8. INVESTIMENTOS

Em 2021, a Cesan realizou uma aceleração histórica no ritmo dos investimentos atendendo ao planejamento estratégico e à diretriz de universalizar os serviços de saneamento até 2030. A Companhia investiu o correspondente a 27,2% de sua receita operacional em 2020. Já em 2021, esse percentual saltou para 37,2% direcionados a projetos de expansão e melhoria dos serviços.

Com isso, alcançou um novo recorde de desembolso de investimentos, atingindo R\$ 386 milhões ao longo de 2021, o que representa um acréscimo de R\$ 121 milhões ou aumento de 45,7% em relação ao realizado no ano anterior, que foi de R\$ 265 milhões. Com projetos já licitados e aprovados, a expectativa é acelerar ainda mais o ritmo de investimentos nos próximos anos, podendo chegar a cerca de R\$ 600 milhões já em 2022.



Os investimentos de 2021 foram distribuídos da seguinte forma: R\$ 124,8 milhões em abastecimento de água, R\$ 218,2 milhões em esgotamento sanitário e R\$ 42,9 milhões em Desenvolvimento Institucional, Operacional e Ativo Fixo.



8.1. Parcerias Público-Privada (PPPs)

Em abril de 2021 foram iniciadas as operações da Parceria Público-Privada (PPP) para ampliação dos serviços no município de Cariacica, instituída para dar maior agilidade aos investimentos e melhorias voltados a universalizar o acesso aos serviços de coleta e tratamento de esgoto nos municípios de Cariacica e Viana até 2031.

O investimento total será superior a R\$ 829 milhões e vai beneficiar diretamente mais de 400 mil pessoas. A PPP inclui a construção de novas estruturas, como ETEs e Estações Elevatórias, além de obras de melhoria e ampliação nos sistemas atuais, bem como a operação do serviço ao longo dos 30 anos da vigência do contrato.

A elaboração dessa PPP seguiu o modelo bem-sucedido de operações já empreendidas nos municípios da Serra e de Vila Velha, que colocam a Cesan como uma das empresas de referência na gestão de contratos dessa modalidade.



Assinatura da ordem de início de serviço - PPP Cariacica

8.2. Águas e Paisagem

O Programa de Gestão Integrada das Águas e da Paisagem é o maior conjunto de ações na área ambiental já realizado no Espírito Santo. Financiado pelo Banco Mundial, o Programa elenca investimentos da ordem de US\$ 323 milhões, direcionados a obras e intervenções que vão proporcionar melhorias em: saneamento ambiental, recursos hídricos, drenagem, gestão de mananciais, recuperação da cobertura florestal, gestão de riscos e prevenção de desastres.

Em 2021, a Cesan iniciou e deu andamento em diferentes projetos que integram esse Programa. Entre os mais robustos, estão os investimentos de mais de R\$ 418 milhões em obras sanitárias no município de Vila Velha. Esse valor inclui a ampliação da capacidade da Estação de Tratamento de Esgoto (ETE) Araçás, de 400 l/s para 900 l/s, e a construção de uma



Estação de tratamento de esgoto de Conceição do Castelo

nova ETE em Terra Vermelha, com capacidade para tratar 150 l/s. Os dois empreendimentos vão permitir universalizar o serviço para a população das duas regiões do município, beneficiando diretamente cerca de 115 mil moradores.

Seguem algumas fotos das Obras do Programa de Gestão Integrada das Águas e da Paisagem:



Construção da Elevatória de Esgoto Bruto de Marcílio de Noronha - Viana - ES



Execução do biofiltro e abrigo do quadro de comando da Elevatória de Esgoto Bruto de Soteco - Viana - ES



Execução da Elevatória de Esgoto Bruto de Caxias do Sul - Viana - ES



Execução das Elevatória de Esgoto Bruto de Arenha - Viana - ES



Execução de 10 Elevatórias de Esgoto Bruto em vários bairros de Cariacica - ES

8.3. Procedimento de Manifestação de Interesse (PMI)

Em setembro de 2021, a Cesan deu o primeiro passo para concretizar um investimento inédito no Espírito Santo, que vem sendo planejado há mais de uma década. Com a assinatura do Procedimento de Manifestação de Interesse (PMI) em conjunto com a produtora de aço ArcelorMittal Tubarão, foi iniciado o acordo que prevê utilização de água de reúso de esgoto sanitário em processo industrial. Inovador e pioneiro, o PMI vai, ao mesmo tempo, contribuir para ampliar a capacidade de tratamento de esgoto na Grande Vitória e reduzir o volume de água retirado do Rio Santa Maria da Vitória para utilização da ArcelorMittal Tubarão, disponibilizando, assim, esse recurso para a população.

É um investimento inovador orientado pela sustentabilidade ambiental, social e econômica. Vai alavancar a circularidade da água, apontando um caminho de aproveitamento máximo do recurso: coleta do esgoto doméstico, tratamento desse efluente e utilização do mesmo em processos industriais. A parceria entre a Cesan e a ArcelorMittal Tubarão configura um ciclo socioambiental completo que preserva as bacias hidrográficas, aumenta a qualidade dos serviços prestados à sociedade e contribui com o desenvolvimento econômico.

O acordo prevê o fornecimento de 150 l/s de água proveniente do efluente da Estação de Tratamento de Esgoto da Cesan. A produtora de aço se compromete a adquirir esse volume por um período de 25 anos. Para atender a essa demanda, a Cesan irá construir uma nova estação de tratamento de esgoto sanitário, em substituição à ETE de Camburi. Tecnologicamente mais moderna e eficiente, a nova estação vai ocupar uma área menor e será instalada em terreno de 11 mil m² doado pela produtora de aço, localizado em Serra. Com isso, a área ocupada hoje pela ETE de Camburi, junto ao Aeroporto de Vitória, poderá ser utilizada em outros empreendimentos da Cesan.



Foto da estação de água de reúso Silicon Valley - Califórnia - EUA

Escopo da PMI Água de Reúso

- Construção de nova Estação de Tratamento de Esgoto com capacidade de produzir até 200 l/s de água de reúso;
- Construção de Estação Elevatória de Esgoto Bruto de Camburi até o Polo Industrial Serra;
- Desativação e Aterro das Lagoas da Estação de Tratamento de Camburi;
- População beneficiada em torno de 150 mil habitantes de seis bairros de Serra;
- Investimento previsto de R\$ 130 milhões;
- Previsão de entrega até 2025.

8.4. Investimentos em Tecnologia da Informação

Tendo como orientação o Plano Diretor de Tecnologia da Informação (PDTI 2021), a Cesan deu andamento a projetos de TI priorizados pela Diretoria para atendimento às demandas das áreas de negócio e da própria área de tecnologia.

Dentre esses, cabe destacar os seguintes projetos:

- Projeto de Siscom - desenvolvimento do Novo Sistema Comercial (Módulos Agência Virtual e Serviços), necessário para atualização tecnológica e aprimoramento do suporte aos processos comerciais da Cesan.
- Sistema para realização de medição individualizada de condomínios - permite a medição individualizada de cada unidade em condomínios, atendendo a demanda de vários clientes da Cesan, possibilitando um atendimento e uma gestão dos clientes de forma mais distinta.
- Portifólio de Projetos de BI para Controle de Perdas - permitindo um acompanhamento de indicadores estratégicos relacionados aos processos de combate às perdas na Cesan, a fim de subsidiar a tomada de decisão. Está relacionado a três itens principais: Central de Controle Comercial (CCC); Perdas: Clandestinos; Perdas: Gestão de Perdas.



da Cesan, para garantir a disponibilidade e suportar a ampliação dos sistemas corporativos.

- Aquisição do conjunto de aplicativos Office 365 para toda a empresa - disponibilizando uma suíte de aplicativos de produtividade para tarefas administrativas, como: videoconferência, edição de textos e planilhas, geração de apresentações, armazenamento e disponibilidade de arquivos, organização de equipes e informações, entre outras.

- Aquisição de parque de Servidores VMWARE - visando à atualização tecnológica do Datacenter

8.5. Resumo dos investimentos

A seguir, apresentamos o resumo dos investimentos da Cesan entre 2017 e 2021 (em R\$ milhões):

RESUMO	FONTES	2017	2018	2019	2020	2021	Total
INTERIOR							
ÁGUA	CESAN - GOV ES/FUNASA - GOV ES / OGU - GOV ES	10,5	17,1	8,7	24,1	14,3	74,7
ESGOTO	CESAN - CAIXA - BIRD - BNDES - GOV ES/FUNASA - BANCO DO NORDESTE	44,8	64,9	54,7	36,3	31,0	231,7
TOTAL INTERIOR		55,2	82,1	63,4	60,4	45,3	306,4
GRANDE VITÓRIA							
ÁGUA	CESAN - CAIXA - GOV ES / OGU - GOV ES	49,4	30,9	18,9	39,0	51,8	190,0
ESGOTO	CESAN - CAIXA - BIRD - BNDES - GOV ES	75,4	60,6	84,1	81,8	168,7	470,6
TOTAL GRANDE VITÓRIA		124,8	91,5	103,0	120,8	220,5	660,6
DIVERSOS EM ÁGUA E ESGOTO - INTERIOR E GRANDE VITÓRIA							
ÁGUA	CESAN - BIRD	29,1	29,2	35,6	39,5	58,7	192,1
ESGOTO	CESAN - GOV ES	8,4	6,2	9,1	10,5	18,5	52,7
TOTAL DIVERSOS		37,5	35,4	44,7	50,0	77,2	244,8
DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL, OPERACIONAL E AQUISIÇÃO DE ATIVO FIXO							
TOTAL DI/DO/AF		10,5	17,1	34,1	33,8	42,9	138,4
TOTAL GERAL		228,0	226,1	245,2	265,0	386,0	1.350,3

Estação de Tratamento de Manguinhos Serra - ES



8.6. Investimentos planejados x realizados

A Cesan no último ano planejou para o estado do Espírito Santo o valor de R\$ 399,7 milhões, em obras de abastecimento de água, coleta e tratamento de esgoto, desenvolvimento institucional e operacional e ativo fixo, tanto no interior quanto na Grande Vitória, tendo sido realizados R\$ 386,0 milhões.

RESUMO	FONTES	PLANEJADO	REALIZADO
INTERIOR			
ÁGUA	CESAN - BANCO DO NORDESTE - GOV ES - GOV ES / OGU	34,5	14,3
ESGOTO	CESAN - BANCO DO NORDESTE - BIRD - BNDES - CAIXA	37,6	31,0
TOTAL INTERIOR		72,1	45,3
GRANDE VITÓRIA			
ÁGUA	CESAN - CAIXA - GOV ES - GOV ES / OGU	47,6	51,8
ESGOTO	CESAN - BIRD - BNDES - CAIXA - GOV ES	171,1	168,7
TOTAL GRANDE VITÓRIA		218,7	220,6
DIVERSOS EM ÁGUA E ESGOTO - INTERIOR E GRANDE VITÓRIA			
ÁGUA	CESAN - BIRD	39,0	58,7
ESGOTO	CESAN	7,3	18,5
TOTAL DIVERSOS		46,3	77,2
DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL, OPERACIONAL E AQUISIÇÃO DE ATIVO FIXO			
TOTAL DI/DO/AF		62,7	42,9
TOTAL GERAL		399,7	386,0

Fotos de obras em andamento:



Estação de Tratamento de Esgoto de Xuri - Vila Velha - ES



Estação de Tratamento de Esgoto de Anchieta - ES



Ampliação do Abastecimento de Água de Alto São José - Atílio Vivacqua - ES



Ampliação do Abastecimento de Água de Jaboticaba e Andana - Guarapari - ES



Implantação do SES de Água Doce do Norte - ES



Ampliação do SES de Pedro Canário - ES



Ampliação do SES de Nova Venécia - ES



Ampliação do SAA de Marechal Floriano - ES



Ampliação do SES de Iriri - Anchieta - ES

9. INOVAÇÕES E MELHORIAS

9.1. Atendimento ao Cliente

Focada na satisfação dos clientes, a Cesan, iniciou o serviço de atendimento por vídeo, objetivando atender as pessoas de forma humanizada, num cenário de distanciamento social.

Com a nova estrutura da área comercial, o cliente Cesan passou a ter uma equipe voltada para um atendimento cada vez mais qualificado e ágil. A comunicação direta por meio de mensagens de texto (SMS) estreitou o contato da empresa com o cliente. Uma iniciativa de vanguarda nas empresas de saneamento no país.

A Cesan, em 2021, também passou a disponibilizar novas formas de pagamento para contas de água e esgoto. Por meio do serviço Adeus Fila, agora é possível pagar as contas com cartão de crédito das bandeiras Visa, Mastercard e Elo. Os pagamentos por meio de cartão de crédito podem ser divididos em 12 parcelas. Nesta modalidade, a taxa de conveniência pelo parcelamento cobrada pelo cartão de crédito é apresentada ao cliente de forma detalhada no ato do pagamento. Se estiver de acordo, é só efetivar a operação. No caso de contas já vencidas, a cobrança das devidas atualizações, multas e juros pelo atraso será feita na próxima conta a ser faturada.



Em dezembro de 2021 foi disponibilizada aos clientes a Nova Agência Virtual, que facilitou o acesso aos serviços da Cesan. A ferramenta está sendo aprimorada, uma vez que integra um projeto de 4 (quatro) anos e tem previsão de ser concluído em agosto do próximo ano. Visando dar maior acessibilidade dos serviços ofertados, foi iniciado o atendimento aos clientes pelas redes sociais Telegram, Twitter, Instagram e Facebook. Ainda em 2021, as condições especiais para negociação de débitos em feirões foram ampliadas para todos os clientes da Cesan durante todo o período da pandemia. Essas condições isentaram os clientes da cobrança de juros e multas dos débitos em atraso e possibilitaram o parcelamento das dívidas sem juros. Essas medidas continuam valendo para o exercício de 2022, enquanto durar a pandemia, e foram promovidas alterações como o aumento do prazo de parcelamento.

9.2. Redução de perdas

A redução do índice de perdas se manteve como prioridade da Cesan no exercício de 2021. As principais medidas adotadas foram:

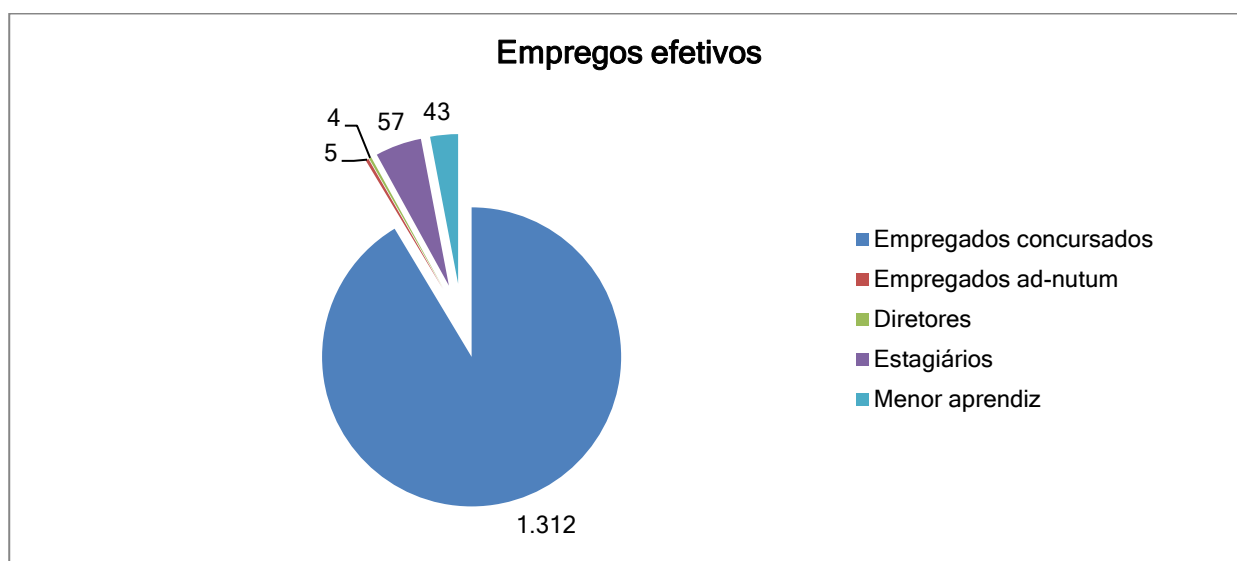
1. Aprimoramento para utilização da metodologia do NEP- Nível econômico de Perdas;
2. Manual de Diretrizes Para o Combate às Perdas de Água - ENG 011.000.2021;
3. Definição de sistemática de acompanhamento das Métricas do Manual de Diretrizes;

4. Definição de critérios e Diretrizes para Substituição de Rede e Ramal;
5. Performance Perdas - Elaboração do Termo de Referência e início do processo licitatório;
6. Contratação Balanço Hídrico - Contrato 002-2021;
7. Proposição de revisão das metas de perdas - Contratos de Programa;
8. Revisão Tarifaria da ARSP 2021 - Análise e proposição referente a Perdas Revisão;
9. Levantamento da necessidade de Inversores de Frequência;
10. Aquisição de Válvulas redutoras de Pressão (Vips) - Entregues em outubro/21;
11. Implementação do Plano de Capacitação em Perdas 2021;
12. Projetos de Ações Integrados de Combate às Perdas - Comercial, Operação, Obra, Relações com a Comunidade, Comunicação e P-CCP.

A Coordenadoria de Combate às Perdas (P-CCP) elaborou e deu acesso a todos os empregados, por meio do portal corporativo, ao Manual de Diretrizes para Combate a Perdas e ao Relatório de Gestão de Combate às Perdas. Os documentos têm o objetivo de promover a priorização do tema e o alinhamento de iniciativas na empresa para redução de perdas de água. O Relatório de Combate às Perdas traz os resultados e a análise dos indicadores e grandezas de perdas na distribuição e as ações em desenvolvimento. O Manual de Diretrizes foi desenvolvido para padronizar e estabelecer diretrizes e responsabilidades para a gestão do combate às perdas.

10. GESTÃO DE PESSOAS

A Cesan conta com 1.321 empregados, dos quais 937 atuam na Região Metropolitana da Grande Vitória e 384 no interior, sendo 1.312 empregados regidos pela Consolidação da Leis Trabalhistas (CLT), 4 (quatro) Diretores Estatutários (sendo 1 (um) regido pela CLT e os outros 3 (três) ad-nutum) e 5 assessores ad-nutum. Também fornece oportunidades de estágio para 57 estudantes e mantém 43 menores aprendizes. Abaixo gráfico e tabelas demonstrando o tempo de trabalho, grau de instrução e perfil dos empregados da Cesan.



Tempo de Trabalho	Qtde	%
Menos de 01 ano	0	0,00%
Entre 1 e 05	61	4,62%
Entre 5 e 10	222	16,81%
Entre 10 e 15	519	39,29%
Entre 15 e 25	184	13,93%
Entre 25 e 35	58	4,39%
Mais de 35	277	20,97%
Total	1.321	100,00%

Grau de Instrução	Qtde	%
Fundamental	70	5,30%
Ensino Médio	371	28,08%
Pós-Médio	56	4,24%
Técnico	364	27,55%
Superior	273	20,67%
Pós Graduação	143	10,83%
Mestrado	32	2,42%
Não Identificado	12	0,91%
Total	1321	100%

Perfil por função	Qtde	%
Gerencial	16	1,21%
Assessoria	9	0,68%
Gestor	75	5,68%
Diretor	4	0,30%
Administrativo	492	37,24%
Operacional	725	54,88%
Total	1.321	100%

Destacam-se as ações internas continuadas como aproveitamento das intenções de movimentação, em que no ano de 2021 foram realizadas 69 movimentações a partir dos registros dos empregados. Além disso, foram oportunizados 42 editais para possibilitar o crescimento dos empregados por meio de promoção funcional.

Considerando a situação de saúde pública, causada na sociedade e na empresa a partir de 2020, devido a Pandemia da COVID-19 e, permanecida em 2021, a Cesan continuou com as medidas necessárias, a fim de preservar a saúde de seus empregados, estagiários, menores-aprendizes, bem como contratados. Dentre as medidas administrativas tem-se o trabalho remoto excepcional. Tal modalidade vigorou até 31 de agosto de 2021. A partir de setembro de 2021 houve o retorno do trabalho presencial e, sendo continuado o trabalho remoto excepcional, apenas, para as gestantes.

A empresa no ano de 2021 investiu na capacitação e desenvolvimento de seus empregados com 52.600 horas realizadas de capacitação o que representa uma média de 42 horas por empregado e pode-se destacar que 69,90% dos empregados obtiveram 12 horas ou mais de treinamento.

Ressalta-se que a empresa buscou novas formas de diversificar o acesso à aprendizagem com a consolidação da plataforma EAD Cesan Educ@ com caráter inovador, sendo a primeira experiência da Companhia com uma plataforma de educação a distância. Foram disponibilizadas na plataforma 9.400 horas de capacitação com 28 treinamentos referentes a temáticas comportamentais, sistemas internos corporativos e liderança.

A Cesan também promove diversos programas de qualidade de vida, com foco na melhoria contínua das condições de trabalho dos empregados: Contratação de Programa de Mentoria Financeira, Programa de Prevenção e Tratamento à Dependência Química, Reabilitação Funcional Interna e Externa, Campanhas de Imunização contra a Influenza, Ginástica Laboral por Teleatendimento, Voluntariado Empresarial.

11. PRÊMIOS E RECONHECIMENTOS

Pela primeira vez, a capital do Espírito Santo, Vitória, foi premiada nacionalmente como cidade destaque no evento “Casos de Sucesso em Saneamento Básico - Municípios e Agências Reguladoras 2019”, realizado pelo Instituto Trata Brasil. A iniciativa destaca exemplos positivos de gestão de serviços de saneamento básico, água e esgoto, e os resultados positivos na qualidade de vida das pessoas. O abastecimento de água e a coleta e tratamento de esgoto são feitos pela Cesan, que atende mais de 2,4 milhões de pessoas, em 53 municípios capixabas.

A série histórica do Sistema Nacional de Informações sobre Saneamento Básico (SNIS), plataforma de indicadores do Ministério de Desenvolvimento Regional, apontam que o abastecimento de água na Capital chega a 94,2% da população, a coleta de esgoto atende a 81,3% dos habitantes e que 74,7% do volume do esgoto é tratado, para o ano de referência 2019. Em 2020, a atuação e os investimentos realizados em saneamento pela Cesan, elevaram Vitória em 22 posições no Ranking do Saneamento 2020, saindo da 59ª para a 37ª posição.



Estação de Tratamento de Esgoto Mulembá - Joana D'arc - Vitória - ES

12. AVALIAÇÃO DOS RESULTADOS DO PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO

OE	INDICADORES ESTRATÉGICOS	UNID.	SENTIDO	META 2021	RESULTADO 2021
OE1	IC004 - Margem EBITDA ¹	%	▲	30	29,0
	IC051 - Execução orçamentária do custeio	%	▼	95-105	104,6
	IFn15 - Índice de evasão de receitas	%	▼	4,6	3,8
OE2	ICO013 - Índice de satisfação de clientes no atendimento presencial	%	▲	98,0	99,2
	IC067 - Índice de avaliação dos serviços prestados	%	▲	85,5	77,5
OE3	IC018 - Índice de cobertura urbano de esgoto	%	▲	68,0	74,9
	IC055 - Índice de adesão aos SES ²	%	▲	85,0	83,0
OE4	IC026 - Índice de qualidade da água distribuída	%	▲	98,0	97,3
	ISp03 - Eficiência de remoção de DBO ³	%	▲	87,0	89,9
	ISp11 - Continuidade no abastecimento de água	%	▲	99,0	99,2
OE5	ISp14 - Indicador de perdas totais de água por ligação	l/lig/dia	▼	415,0	455,7
	IC059 - Índice de realização dos compromissos ambientais	%	▲	100,0	105,1
OE6	IFn04 - Execução orçamentária dos investimentos	%	▲	85,0	96,6
	IPa07 - Projetos estratégicos implantados no prazo	%	▲	88,0	84,8
OE7	IC060 - Índice de redução do passivo trabalhista	%	▲	-3,0	1,7
	IC064 - Índice de conformidade da gestão	%	▼	82,0	99,0
	IC066 - Índice de conclusão do plano de ação do clima organizacional	%	▲	90,0	98,7

¹ EBITDA – Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization, que significa Lucros antes de juros, impostos, depreciação e amortização

² SES – Sistema de Esgotamento Sanitário

³ DBO – Demanda Bioquímica de Oxigênio

13. AVALIAÇÃO DOS RISCOS E OPORTUNIDADES

13.1. Riscos

Origem: Externa (Ameaças)

Tipo: Macroeconômico

Desequilíbrio financeiro: Dado continuidade às medidas aprovadas pela Resolução 6194/2020 - Disciplinando gastos, para acompanhamento da execução orçamentária (receitas, despesas e investimentos), de acordo com projetos do Governo do Estado relativos ao controle e qualificação de gastos, bem como a permanente necessidade de adoção de medidas que visem à aplicação dos recursos de forma econômica. Em 2021, foi publicada a Resoluções 6333/2021 - constituindo grupo de trabalho para estudar e propor padronização de procedimento com detalhamento das etapas do processo para a análise dos pedidos de reequilíbrio econômico-financeiro de contratos administrativos em razão de desequilíbrios em preços de insumos da construção civil em virtude da pandemia da COVID-19. Além disso, a alta direção da empresa, juntamente com os assessores, coordenadores e gerentes, realizam reuniões de monitoramento do orçamento empresarial, no Comitê Permanente de Gestão Estratégica (CPGE) e no Comitê Permanente de Investimentos (COMPETI), conforme o cronograma anual de reuniões. As instâncias de Governança, como o Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria, também recebem relatórios do controle orçamentário, visando o equilíbrio financeiro da empresa.

Tipo: Ambiental e Tecnológico

Desabastecimento / Incapacidade dos sistemas de absorver demanda: Em setembro de 2021, a Cesan assinou o Procedimento de Manifestação de Interesse (PMI) em conjunto com a produtora de aço ArcelorMittal Tubarão, para a construção de um projeto pioneiro de utilização de água de reúso de esgoto sanitário em processo industrial, que irá contribuir para ampliar a capacidade de tratamento de esgoto na Grande Vitória e reduzir o volume de água retirado do Rio Santa Maria da Vitória que será disponibilizado para a população. No item 8.2 está descrito o andamento do Programa de Gestão Integrada das Águas e da Paisagem que, dentre outras coisas, visa garantir o acesso à água, em quantidade e qualidade adequadas para os respectivos usos, e a sua salvaguarda para futuras gerações.

Piora na qualidade da água devido à degradação dos mananciais: Realizado o controle contínuo da qualidade por meio do Programa de Monitoramento dos Sistemas de Abastecimento de Água. Desenvolvimento de forma contínua de programas, projetos e ações socioambientais de Educação Ambiental, Comunicação Social e Mobilização Comunitária:

Programa Cesan na Escola, Visitas Técnicas Monitoradas às ETAs e ETEs, Feiras e Eventos Ambientais, Unidade Móvel de Educação Ambiental, Projeto Por Dentro da Cesan, Palestras e Campanhas Educativas. Em 2021, foi atendido um público de mais de 21.000 (vinte uma mil) pessoas. Destaque para as ações do Programa de Gestão Integrada das Águas e da Paisagem, citadas no item 8.2.

Tipo: Social

Aumento da inadimplência: Aprovação da “Proposta de Concessão de Incentivo aos Clientes para pagamento de débitos vencidos” por meio da Deliberação 4786/2021 - Autorizando Incentivo a Clientes, autorizando a Diretoria da CESAN a conceder desconto escalonado nos juros e multas, o que gerou um dos melhores resultados da série histórica para o indicador IFn15 - Índice de evasão de receita, que encerrou o ano com 3,8 %, abaixo da meta de 4,6%.

Tipo: Legal

Mudança do Marco Regulatório: Publicada Resolução 6334/2021, criando Comitê Estratégico, para implantação de um novo modelo operacional e societário da CESAN, visando fazer frente às novas exigências impostas pelo novo Marco Regulatório de Saneamento Básico e que possibilite a manutenção da atuação e a expansão de serviços da Cesan. O Comitê tem como objetivo, planejar e acompanhar o desenvolvimento das ações relacionadas ao novo modelo e definir as medidas corretivas a serem adotadas durante a implantação, cabendo ao próprio Comitê avaliar o cumprimento das metas estabelecidas.

Perda de concessões rentáveis: Em 2021, o Comitê Estratégico instituído pela Resolução 6334/2021 obteve 46 anuências junto aos municípios atendidos pela empresa, viabilizando a continuidade dos contratos já assinados. No mesmo prazo, foram entregues aos órgãos competentes os estudos de viabilidade financeira referentes a esses contratos, preparados com a consultoria da Fundação Getúlio Vargas (FGV).

Defasagem da tarifa média para cobrir os investimentos: Criado Grupo de Trabalho pela Resolução nº 6312/2021, estudar e apresentar propostas de reajuste tarifário de 2021 a ser aplicado na CESAN, conforme as especificidades da legislação vigente. Em agosto, o reajuste tarifário foi publicado no Diário da Imprensa Oficial (DIO-ES), em edição normal e em edição extra (suplemento), contendo as resoluções da SEDURB e da ARSP, acerca da Nova Estrutura Tarifária e dos resultados da 1ª Revisão Tarifária Ordinária dos Serviços de Abastecimento de água e Esgotamento Sanitário prestados pela Cesan. A revisão tarifária de 2021, em alinhamento ao novo marco legal do saneamento, institui mecanismos de estímulo aos investimentos voltados à universalização dos serviços de saneamento básico.

Origem: Interna (Fraquezas)

Tipo: Financeiro

Baixo retorno dos investimentos em SES: Realizadas vistorias de interligação ao SES, pela Gerência Comercial, e implementado plano de abordagens e reuniões com a comunidade em novos sistemas e sistemas já implantados com baixa adesão pela Divisão de Relações com a Comunidade. Ampliado o cadastro à tarifa social. Realizada parceria com prefeituras, secretarias de meio ambiente e Ministério Público para notificação de imóveis não conectados à rede de coleta e tratamento de esgoto. Assinado contrato com o Banco Mundial e implementados projetos de novos sistemas de esgoto que já contemplando a realização de ligações intradomiciliares.

Tipo: Social

Aumento do passivo trabalhista: Em 2021, houve aumento no número de reclamações trabalhistas envolvendo mão-de-obra própria, mesmo com encerramento de processos e fechamento de acordos. Foram realizadas negociações para celebração de acordo em processos, incluindo uma ação coletiva, envolvendo cerca de 1.200 substituídos/empregados, e a celebração do primeiro acordo extrajudicial, homologado em juízo, para rescisão de contratos de trabalho com quitação. Por outro lado, as ações trabalhistas envolvendo mão-de-obra terceirizada caíram 30%.

Paralisia das tomadas de decisão: Elaborados instrumentos normativos estabelecendo limites e delegações de competências a fim de trazer maior segurança jurídica às decisões tomadas na empresa: Resolução 6299/2021 - Aprovar os limites e competências para realização e aprovação de ressarcimentos, refaturamento e descontos de débitos, primando pelo cumprimento das Diretrizes Comerciais, dos Procedimentos e Instrumentos Normativos vigentes, solução amigável das demandas, respeito ao sistema legal e prevenção de prejuízo a CESAN; Resolução 6340/2021 - Estabelecer limites e competências relativas a processos judiciais e procedimentos da Coordenadoria de Assuntos Jurídicos; Resolução 6367/2021 - Outorgar poderes para assinatura de documentos ao Chefe da Divisão de Demandas Comerciais e do Polo de Clientes Especiais nos moldes da Resolução 024/2012 da Agência de Regulação de Serviços Públicos do Espírito Santo - ARSP.

Perda de credibilidade da marca: Realizados treinamentos e monitorados os checklists das práticas a serem auditadas do projeto Acertar do Sistema Nacional de Informações sobre Saneamento (SNIS), visando à melhoria da confiabilidade e exatidão dos dados da empresa, que serão exibidos e consultados por órgãos governamentais e meios de comunicação de todo o país. O posicionamento da companhia foi assegurado por meio de produção de conteúdo diariamente para o público interno, externo e demais partes interessadas, utilizando os recursos disponíveis, intranet, site, e-mails, mídias sociais e de massa.

Tipo: Tecnológico

Aumento nas perdas reais e/ou aparentes de água: Em 2021, a Coordenadoria de Combate às Perdas (P-CCP), desenvolveu as seguintes ações visando à redução de perdas reais/aparentes de água: aprimoramento para utilização da metodologia do NEP- Nível econômico de Perdas; publicação do Manual de Diretrizes para o Combate às Perdas de Água; definição de sistemática de acompanhamento das Métricas do Manual de Diretrizes; definição de critérios e diretrizes para substituição de rede e ramal; Contrato de Performance Perdas - Elaboração do TR e início do processo licitatório; Contratação Balanço Hídrico; Proposição de revisão das metas de perdas dos Contratos de Programa; revisão tarifária da ARSP 2021 - análise e proposição referente a perdas; levantamento da necessidade de inversores de frequência; aquisição de válvulas redutoras de pressão; implementação do Plano de Capacitação em Perdas 2021; Projetos de Ações Integrados de Combate às Perdas - Comercial, Operação, Obra, Relações com a Comunidade, Comunicação e P-CCP.

Não conclusão dos projetos de infraestrutura hídrica: Ampliada a participação da área ambiental nas etapas de concepção de projetos de novos empreendimentos e ampliação/melhoria dos existentes. Nos itens 2 e 8 estão descritas as principais obras entregues e os valores investidos em 2021 que, dentre outras coisas, visam garantir o acesso à água, em quantidade e qualidade adequadas para os respectivos usos, e a sua salvaguarda para futuras gerações.

Tipo: Conformidade

Descumprimento das obrigações contratuais dos PMSBs: Realizado monitoramento da execução da Programação de Investimentos, considerando o andamento das obras dos PMSBs, pelo escritório de gerenciamento de projetos na Coordenadoria de Planejamento Estratégico (P-CPE) e nas reuniões do Comitê Permanente Estratégico de Investimentos (COMPETI). Foram entregues as seguintes obras dos PMSBs: Melhorias no SAA de Domingos Martins, Cariacica, Guarapari, Vila Velha e Atílio Vivacqua; no SES de Divino São Lourenço e São Gabriel da Palha; construção de adutora ETA V x Santa Cruz; além de obras de setorização de em Serra e Vitória.

Descumprimento da legislação e dos compromissos ambientais: Realizado monitoramento do atendimento aos prazos de resposta das autuações ambientais pela Gerência de Meio Ambiente, com controle de todas as notificações recebidas e de ocorrências e reincidências relacionadas a autuações ambientais, além de acompanhamento das demandas junto às partes relacionadas. Além disso, a participação nas reuniões da Câmara Técnica de Gestão Ambiental (CTGA), da Associação Brasileira das Empresas Estaduais de Saneamento, e dos Comitês de Bacias Hidrográficas, da Agência Estadual de Recursos Hídricos, garantem a atualização da empresa quanto às principais mudanças no setor.

13.2. Oportunidades

Ampliação da captação de recursos: A Cesan, visando ampliar a sua capacidade de investimentos para atender à programação existente e principalmente aos PMSBs, captou nos últimos 4 anos mais de R\$ 520 mi, com grandes instituições financeiras como BNDES, CAIXA e Banco do Nordeste para aplicação em obras nos Sistemas de Abastecimento de Água (SAA), Sistemas de Esgotamento Sanitário (SES) e desenvolvimento institucional. Também foram captados recursos do Orçamento Geral da União (OGU) e do contrato do governo do estado com o BIRD (Banco Mundial), que somados à geração de caixa da companhia e ao lucro reinvestido garantem mais de R\$ 3,1 bi para os próximos cinco anos.

Ampliação das concessões: A Cesan avançou em sua trajetória de alinhamento às novas exigências do setor, oriundas da aprovação do Novo Marco Regulatório do Saneamento Básico, introduzido por meio da Lei Federal nº 14.026/2020. Um dos principais resultados foi a obtenção, até 31 de dezembro de 2021, das anuências junto aos municípios, viabilizando a continuidade dos 46 contratos já assinados. No mesmo prazo, foram entregues aos órgãos competentes os estudos de viabilidade financeira referentes a esses contratos, preparados com a consultoria da Fundação Getúlio Vargas. Buscando ir além das exigências regulatórias e legislativas, a Companhia iniciou, em 2021, o desenvolvimento de um estudo para orientar uma transformação de sua estrutura organizacional voltada a preparar a Cesan para um futuro de crescimento e expansão do mercado de atuação, frente ao novo modelo regulatório.

Ampliação de parcerias e desenvolvimento de novos negócios: Conforme informações do item 8.1 Parcerias Público-Privada (PPPs), em 2021, foram iniciadas as operações da Parceria Público-Privada (PPP) para ampliação dos serviços no Município de Cariacica, instituída para dar maior agilidade aos investimentos e melhorias voltados a universalizar o acesso aos serviços de coleta e tratamento de esgoto nos municípios de Cariacica e Viana até 2031. Estão em funcionamento as PPPs de Serra e Vila Velha. Além disso, foram realizadas reuniões junto aos órgãos de interface da área de meio ambiente (IEMA, IPHAN, IDAF, EDP, IJSN, MP, AGERH, e Secretarias de Meio Ambiente dos Municípios de Vitória, Cariacica, Viana e Marechal Floriano) para tratamento e encaminhamento das demandas da Cesan. A Cesan possui representantes efetivos nos Comitês de Bacia de todos os municípios onde atua e possui um representante do setor usuário no Conselho Estadual de Recursos Hídricos (CERH).

Benchmarking com empresas de referência: Participação nas seguintes Câmaras Técnicas da AESBE: Controle da Qualidade; Gestão Ambiental; Gestão Empresarial; Regulação; Jurídica; Logística, Suprimentos e Materiais; Comercial; Desenvolvimento Operacional e Contabilidade e Finanças. Realizado benchmarking com diversas empresas do setor de saneamento e de outros setores para troca de informações e experiências, bem como com o Ministério Público, prefeituras e Prodest.

Construção da sede própria: Devido à pandemia, as ações referentes à construção da sede própria foram suspensas.

Expansão dos serviços de esgotamento sanitário: Nos itens 2 e 8 estão descritas as principais obras entregues e os valores investidos em 2021, e demais ações realizadas para expansão dos serviços de estamento sanitário.

Programa governamental de ampliação da disponibilidade hídrica: No item 8.2 está descrito todo o andamento do Programa de Gestão Integrada das Águas e da Paisagem e no item 3 sobre a segurança hídrica e a Barragem dos Imigrantes.

Regularização de ligações de água e esgoto: Realizado mapeamento de usuários potencialmente clandestinos em áreas irregulares, por meio do sistema GIS. Intensificado o combate às perdas e a regularização de clandestinos por meio contratos de crescimento vegetativo e de setorização. Realizadas mais de 12 mil vistorias de potenciais clandestinos a partir da base cartográfica do GIS Clandestino.

Uso de novas tecnologias: Em 2021, foram desenvolvidos os seguintes projetos de melhoria dos sistemas de informação da empresa: disponibilização da nova Agência Virtual no site da Cesan, implantação de sistema para realização de medição individualizada de condomínios, desenvolvimento do portfólio de projetos de BI para Controle de Perdas, Aquisição do conjunto de aplicativos Office 365 para toda a empresa e Aquisição de parque de Servidores VMWARE disso estão em implantação o SISCOM (Sistema Comercial da CESAN) e uma nova ferramenta para atualização cadastral visando regularização de cadastro de clientes. Também foram contratados softwares para melhoria da gestão dos processos da área jurídica e adquiridos equipamentos para melhoria do desempenho operacional, como renovação do parque de climatização e linha branca.

14. PANDEMIA DA COVID-19

Em 2021, a Cesan continuou comprometida em prestar serviços de qualidade e no enfrentamento da pandemia do novo Coronavírus.

Desde março de 2020 até a presente data, todos os empregados receberam acompanhamento para enfrentamento à pandemia. As medidas sanitárias foram adotadas seguindo as orientações do Ministério da Saúde e das autoridades de saúde pública estadual e, também, dos municípios. A empresa doou máscaras para seus empregados, estagiários e menores aprendizes e estruturou as unidades para retomada do trabalho presencial em setembro de 2021.

Por meio de informações diárias, reuniões virtuais, serviços de tele consulta médica, entre outras medidas adotadas para prevenir e preservar a saúde dos seus empregados e familiares, a Cesan garantiu que as atividades da empresa fossem mantidas para que todos recebessem água em suas casas.

O governo do Estado do Espírito Santo lançou um pacote de medidas de proteção social dentro do Programa ES Solidário, visando dar assistência à população mais necessitada no período de enfrentamento à pandemia do novo Coronavírus (Covid-19). A Cesan contribuiu com a iniciativa de suspensão por 30 dias dos cortes no abastecimento de água, o perdão de juros e multas dos clientes com quatro meses ou mais de atraso nos pagamentos, possibilitando o parcelamento do débito em até 24 vezes para ficar em dia com a Companhia.

A pandemia da Covid-19 impactou completamente a forma de interação entre as pessoas, fazendo com que o distanciamento social se tornasse uma ação importante para o não contágio e transmissão do vírus. Para garantir a continuidade e qualidade dos serviços foram necessárias mudanças, tanto no atendimento presencial quanto online. Visando garantir a segurança dos clientes e funcionários que trabalham no atendimento ao público, o atendimento presencial passou a ser realizado mediante agendamento no site www.cesan.com.br ou pelo telefone 115. O atendimento online recebeu suporte de mais empregados para a recepção e resolução de demandas. Além disso, também foi ampliado o escopo de atendimentos que pudessem ser operados virtualmente, para que os clientes não precisassem comparecer presencialmente nas agências de atendimento espelhadas por todos os municípios que a Cesan presta serviço.

15. PERSPECTIVAS

Como principais desafios, temos:

- a) Alcançar 90% de cobertura na coleta e tratamento de esgoto, até 2030;
- b) Manter a universalização do abastecimento de água tratada com qualidade;
- c) Conscientizar a sociedade da importância da adesão à rede de coleta de esgoto para a saúde e bem estar da população e meio ambiente.

As principais barreiras ou entraves que podem ocorrer para alcançar esses objetivos são:

- a) Ausência de políticas públicas para áreas de vulnerabilidade;
- b) Mudanças climáticas e crise hídrica;
- c) Falta de percepção de valor dos serviços de saneamento;
- d) Insegurança jurídica no novo marco regulatório do setor;
- e) Instabilidade econômica e política do país;
- f) Instabilidade regulatória do setor;
- g) Dificuldade no cumprimento do cronograma dos investimentos.

Estabelecimento, ampliação ou reconfiguração de parcerias ou alianças estratégicas:

Desde 2003, diante da necessidade de investir em saneamento básico, foram mobilizadas diversas esferas do Governo Estadual, para firmar parcerias com o Governo Federal e as Prefeituras.

A Cesan preparou-se para realizar as obras e operar as novas estruturas, buscou inovações tecnológicas, transparência na contratação de fornecedores e fortalecimento na relação com os clientes.

As concessões de serviços são um dos principais ativos da Cesan e por isso objeto de especial atenção e acompanhamento pelos gestores da empresa. Cerca de 97% da receita operacional está garantida com a renovação dos contratos de programa. A relação com o poder concedente e o monitoramento dos planos de saneamento com o poder local é uma forte parceria na busca de ações para universalização dos serviços e a garantia de serviços de qualidade.

Para assegurar a continuidade dos investimentos e o cumprimento das ações estabelecidas nos Planos Municipais de Saneamento, a Cesan e o Governo do Estado desenvolveram as seguintes ações:

- a) Consolidação de uma legislação estadual para o setor e inclusão de investimentos no Plano de Desenvolvimento Espírito Santo 2030, com a elaboração de Projetos de Engenharia na

Região Metropolitana e no Interior do Estado, que apontam os investimentos necessários para a universalização do serviço.

b) Captação de recursos com os parceiros financeiros como: Banco do Nordeste, CAIXA, BNDES e Recursos do Tesouro Estadual (via Banco Mundial, OGU, Funasa, e o lucro reinvestido), além de recursos próprios, que totalizam um montante de R\$ 3,1 bilhões nos próximos 5 anos, em obras de melhorias do abastecimento de água tratada e expansão da coleta e tratamento de esgoto, que elevarão a cobertura do esgoto tratado de 64% em 2021 para 79% em 2026, conforme nova metodologia da Agência Nacional das Águas e Saneamento Básico (ANA). Vale destacar que maior parte dos recursos já estão garantidos.

c) Construção de parcerias com as prefeituras e organismos financiadores para captação de recursos para esses investimentos, como as Parcerias Público-Privadas (PPPs) para manutenção, operação e expansão dos serviços de esgotamento sanitário nos municípios de Serra (2015), Vila Velha (2017) e Cariacica (2021), cuja meta é a universalização até 2024, 2027 e 2031, respectivamente.

d) Implantação do Programa de Gestão Integrada das Águas e da Paisagem, o maior plano ambiental do Estado, em que o Governo do Espírito Santo obteve financiamento do Banco Mundial para investir nos municípios que integram as microrregiões do Caparaó e as Bacias Hidrográficas dos Rios Jucu e Santa Maria da Vitória, cuja abrangência contempla as principais cidades da Região Metropolitana da Grande Vitória no valor de US\$ 323 milhões com o objetivo de garantir que o acesso à água tratada, ampliar a cobertura de coleta, tratamento e destinação final de esgotos sanitários, além de ampliar a cobertura florestal do Estado e promover boas práticas agrícolas e pode construir estradas vicinais contribuindo para a redução do assoreamento e poluição dos corpos d'água.

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Rafael Grossi Gonçalves Pacífico (presidente)

Carlos Aurélio Linhalis, Fabiano Venturim Canal, José Marcos Travaglia, José Alves Paiva, Marcelo Campos Antunes e Pedro Meneguetti

DIRETORIA EXECUTIVA

Carlos Aurélio Linhalis

Diretor-Presidente

Weydson Nascimento Ferreira

Diretor Administrativo e Comercial

Thiago José Gonçalves Furtado

Diretor Operacional

Pablo Ferrazo Andreão

Diretor de Engenharia e Meio Ambiente