



RELATÓRIO DE ANÁLISE DO ATENDIMENTO DE METAS E RESULTADOS DO PLANO DE NEGÓCIOS

20

24

Sumário

03 ▪ MENSAGEM DO PRESIDENTE

05 ▪ VISÃO GERAL

- Propósito da publicação
- Campos de atuação
- Abrangência
- Estrutura de Governança
- Reposicionamento de mercado
- Força de trabalho

10 ▪ ESTRATÉGICO

- Identidade corporativa
- Mapa Estratégico e metas
- Processo de formulação e execução da estratégia

17 ▪ INVESTIMENTOS

19 ▪ DESEMPENHO E POTENCIAL

MENSAGEM DO PRESIDENTE

O ano de 2024 foi marcado por grandes desafios e transformações para a Cesan. Demonstramos nossa capacidade de adaptação e resiliência diante de cenários macroeconômicos, setoriais e climáticos adversos, enquanto avançávamos em nossa jornada de modernização e na consolidação da agenda ASG em nossos negócios. Esse compromisso nos posiciona como protagonistas em um setor estratégico para o desenvolvimento sustentável do Espírito Santo e do Brasil.

Registramos resultados sólidos. Nossa receita operacional bruta alcançou R\$ 1,4 bilhão, e nosso lucro líquido foi de R\$ 202,4 milhões. Esses números refletem não apenas eficiência, mas também nosso compromisso com a universalização dos serviços de saneamento, que permanece no centro de nossa atuação. Estamos determinados a atingir essa meta até 2026 na Região Metropolitana da Grande Vitória e até 2030 nos demais municípios, de forma sustentável e alinhada às melhores práticas do mercado.

O investimento em modernização e expansão foi intensificado em 2024, consolidando nossa capacidade de atender à crescente demanda por serviços essenciais com excelência. Ao mesmo tempo, priorizamos a eficiência operacional, ampliando a base de clientes atendidos e acelerando a expansão dos serviços de coleta e tratamento de esgoto.

Nossa transformação organizacional também merece destaque. Construimos uma estrutura mais ágil, engajada e produtiva, capaz de entregar resultados superiores e aumentar nossa competitividade. Esse preparo estratégico nos posiciona como um parceiro confiável para a iniciativa privada, em um momento em que o setor de saneamento no Brasil experimenta um ciclo de investimentos sem precedentes.

Com um plano de negócios 2025-2029 robusto, que prevê R\$ 1,7 bilhão em recursos assegurados, a Cesan está pronta para captar novas oportunidades no mercado. Nossa área de saneamento, reconhecida pela estabilidade e previsibilidade de receita, nos coloca em uma posição de destaque entre os players estratégicos do setor.

Estamos também comprometidos com a sustentabilidade como pilar essencial de nossas operações. Reconhecemos que os recursos hídricos são limitados, e o futuro do saneamento exige inovação e responsabilidade. Projetos como o reúso de água para fins industriais, nossa futura usina de dessalinização – a maior do Brasil – e a construção da barragem do rio Jucu demonstram nossa determinação em garantir a segurança hídrica da população e a conservação de recursos naturais.

A adoção de parcerias público-privadas (PPP) fortalece ainda mais nossa estratégia. A previsão de novas parcerias viabilizará a ampliação do tratamento de esgoto em 43 municípios sob nossa concessão.

Nosso compromisso vai além de metas financeiras e operacionais: buscamos criar um círculo virtuoso em que sustentabilidade e eficiência se traduzem em melhores serviços, mais lucro, maior capacidade de investimento e impactos positivos para toda a sociedade.

Nada disso seria possível sem o esforço de nossos empregados, que continuam sendo a força motriz da Cesan. Agradeço também aos acionistas, fornecedores, entes públicos e, especialmente, aos nossos clientes, que nos motivam a construir um futuro cada vez mais sólido, sustentável e inovador.

Seguimos firmes em nossa missão de transformar vidas por meio do saneamento.

Munir Abud de Oliveira
Diretor-presidente da Cesan

VISÃO GERAL

PROPÓSITO DA PUBLICAÇÃO

Conforme determina a Lei Federal n.º 13.303/16, em seu art. 23, § 2º, o Conselho de Administração da Companhia Espírito-santense de Saneamento (Cesan) promoveu a análise de atendimento das metas e dos resultados na execução do Plano de Negócios e da estratégia de longo prazo, para o conhecimento da sociedade, da Assembleia Legislativa do Estado do Espírito Santo e dos Tribunais de Contas.

O Plano de Negócios 2024-2028 foi apresentado pela Diretoria e aprovado pelo Conselho de Administração em 28 de novembro de 2023, por meio da Deliberação n.º 5085/2023. No Plano de Negócios, constam as estratégias de longo prazo atualizadas, com análise de riscos e oportunidades para os próximos cinco anos, revisadas anualmente.

Este documento apresenta, de forma sucinta, a visão geral da Companhia, o Planejamento Estratégico e os resultados do Plano de Negócios, explicitando os avanços, os desafios e a execução plena da missão da Cesan, que é “Prestar serviços de saneamento de qualidade, contribuindo para o desenvolvimento econômico, social e ambiental”.

Marco Regulatório

O Marco Regulatório do Saneamento Básico, Lei n.º 14.026/2020, atua em um viés econômico-financeiro a fim de promover o suporte ao atendimento de metas de universalização dos serviços de saneamento. Determina que, até 2033, 99% da população tenha acesso à água tratada e 90% à coleta e ao tratamento do esgoto.

A Cesan tem o serviço de água universalizado desde 2009 nos municípios onde atua e está trabalhando para universalizar o esgoto antes do prazo legal.

CAMPOS DE ATUAÇÃO

A Cesan é uma sociedade de economia mista, criada em 1967, possui capital fechado, sendo seu acionista controlador o Estado do Espírito Santo. Atua na captação, no tratamento e na distribuição de água, e na coleta e no tratamento de esgoto no Espírito Santo, mediante contratos de concessão e contratos de programa com os municípios nos quais opera os serviços.

Em linha com a política do Governo do Estado do Espírito Santo, vem desenvolvendo programas de investimentos para expansão dos serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitário nos municípios da área de atuação.

ABRANGÊNCIA

Em 2024, a Companhia atuou em 53 municípios, sendo 1.011.593 economias (imóveis) com abastecimento de água e 674.376 economias com esgotamento sanitário.

Os dez maiores municípios em número de economias de água estão listados a seguir:

Município	ÁGUA		ESGOTO	
	N.º de economias		N.º de economias	
	2024	2023	2024	2023
Vila Velha	209.187	201.630	125.549	118.135
Serra	184.360	177.226	169.091	162.867
Vitória	151.934	149.977	132.304	131.666
Cariacica	123.223	119.629	65.438	58.083
Guarapari	74.013	72.194	50.255	48.743
Viana	20.916	19.875	11.896	10.992
Piúma	15.276	14.922	9.388	9.119
Nova Venécia	15.106	14.718	5.493	4.950
Anchieta	12.896	12.468	5.675	5.427
Aracruz	12.620	12.705	7.488	7.354

Os municípios atendidos são: Afonso Cláudio, Água Doce do Norte, Águia Branca, Alto Rio Novo, Anchieta, Apiacá, Aracruz (Litoral), Atílio Vivácqua, Barra de São Francisco, Boa Esperança, Bom Jesus do Norte, Brejetuba, Cariacica, Castelo, Conceição da Barra, Conceição do Castelo, Divino de São Lourenço, Domingos Martins, Dores do Rio Preto, Ecoporanga, Fundão, Guarapari, Ibatiba, Irupi, Iúna, Laranja da Terra, Mantenópolis, Marechal Floriano, Montanha, Mucurici, Muniz Freire, Muqui, Nova Venécia, Pancas, Pedro Canário, Pinheiros, Piúma, Ponto Belo, Presidente Kennedy, Rio Novo do Sul, Santa Leopoldina, Santa Maria de Jetibá, Santa Teresa, São Gabriel da Palha, São José do Calçado, São Roque do Canaã, Serra, Venda Nova do Imigrante, Viana, Vila Pavão, Vila Valério, Vila Velha e Vitória.

ESTRUTURA DE GOVERNANÇA

UNIDADE	MEMBROS	ATRIBUIÇÕES
Assembleia Geral dos Acionistas (AG)	Todos os acionistas.	Decidir todos os negócios relativos ao objeto da sociedade e tomar as resoluções que julgar conveniente à sua defesa e ao seu desenvolvimento.
Conselho Fiscal (CF)	2 indicados pelo controlador e 1 pelos minoritários.	Fiscalizar os atos em relação aos negócios e operações sociais do exercício em que servires, tomando por base o inventário, o balanço e as contas dos diretores.
Conselho de Administração (CA)	7 membros, sendo 1 indicado pelos minoritários, 1 eleito pelos empregados e 5 indicados pelo controlador (1 membro-nato, que é o Diretor-presidente, e 1 independente).	Deliberar, estabelecer e aprovar as políticas, planos e programas, orçamento de despesas e de investimento e suas alterações; orientar negócios; fiscalizar, eleger e destituir diretores e fixar suas atribuições, bem como auditores independentes.
Comitê de Auditoria Estatutário (CAU)	3 indicados pelo CA, todos independentes.	Supervisionar controle e auditoria interna, demonstrações financeiras e auditorias independentes e opinar sobre sua contratação. Monitorar exposições ao risco e adequações das transações com partes interessadas.
Comitê de Elegibilidade (CEL)	3 indicados pelo CA.	Verificar a conformidade do processo de indicação de membros para os Conselhos de Administração e Fiscal, bem como para a Diretoria.
Auditoria (C-AUD)	Gestor indicador pelo CA.	Verificar o cumprimento pela Cesan das suas legislações, políticas, normas e regulamentos.
Diretoria (DR)	4 membros, todos indicados pelo controlador.	Formular a política geral da Cesan, aplicando as normas legais que a regem, mantendo controle sobre os resultados obtidos.
Coordenadoria de Riscos e Conformidade (P-CRC)	Gestor indicado pela DR.	Gerir riscos corporativos, monitorar o cumprimento do Código de Conduta e Integridade, representar a empresa na Ouvidoria Geral do Estado e fazer cumprir a Lei de Acesso à Informação.
Conselho de Ética	3 membros efetivos e 3 suplentes, sendo 2 membros e seus suplentes indicados pelo CA e 1 membro e seu suplente eleitos pelos empregados.	Órgão paritário para tratar questões relativas à conduta e à integridade.

REPOSICIONAMENTO DE MERCADO

O desempenho apresentado é fruto de uma gestão orientada para resultados e direcionada ao bem-estar social a partir da prestação de serviços à população capixaba. A Cesan está enfrentando os desafios da transformação da realidade do acesso aos serviços de água e esgoto no Espírito Santo, focando nos aspectos de:

Mais proximidade e melhoria nos níveis de serviço para o cliente: disponibilização de novos canais de comunicação e atendimento; fortalecimento da relação com comunidades, prefeituras e câmaras municipais; garantia da qualidade dos produtos e serviços; e reposicionamento da marca no imaginário coletivo por meio de campanha que promove a Cesan não só como uma empresa provedora de serviços essenciais, mas também como uma Companhia que se preocupa genuinamente com o bem-estar de cada cidadão.

Eficiência operacional: inovação com adoção de métodos não destrutivos para implantação e substituição de redes, reduzindo danos às vias públicas e impactos na mobilidade; investimentos os quais garantam que a cobertura do serviço de abastecimento de água acompanhe o crescimento das cidades; aceleração dos investimentos para ampliação da cobertura com serviço de coleta e tratamento de esgoto; adoção de contratações por performance para redução do índice de perdas de água; pactuação de novas parcerias para utilização do efluente das estações de tratamento de esgoto como água de reuso pelo setor industrial, além de investimentos para aumento da eficiência energética.

Modernização da gestão: aprimoramento de práticas de governança corporativa; revisão de processos, controle de riscos; reestruturação da gestão da inovação; execução dos empreendimentos; conformidade regulatória; transparência na contratação de fornecedores e recuperação ambiental.

Valorização da equipe: reconhecimento e gestão do desempenho; atualização do plano de remuneração e carreira; estímulo ao diálogo e integração entre os profissionais; agilidade do processo decisório, capacitação e desenvolvimento.

VANTAGENS COMPETITIVAS DA CESAN

Economia de escala (atuação em 53 municípios)

Qualidade nos serviços prestados

Base de ativos consolidada

Expertise operacional

Marca forte

Solidez financeira

FORÇA DE TRABALHO

Os profissionais que atuam nos serviços e sustentam as entregas da Cesan desempenham seus papéis seguindo diretrizes de transparência, clareza, coerência, ética, credibilidade e suporte para o crescimento. Com o direcionamento de líderes, a atuação tem como base interações de parceria, estímulo ao diálogo e integração entre os profissionais, agilidade do processo decisório e fluidez da comunicação.

A força de trabalho da Companhia é estruturada a partir de equipes multidisciplinares, com profissionais especializados em diversas áreas, formando uma base sólida para a realização das suas atividades e a prestação de serviços de qualidade à população. Os processos voltados para promover e desenvolver o capital humano da Cesan são: gestão do clima, capacitação e desenvolvimento, benefícios e bem-estar e saúde e segurança do trabalho.

Em uma abordagem integrada, os colaboradores contribuem para a implementação das estratégias organizacionais. As competências essenciais (comprometimento com a gestão do resultado, orientação para a experiência do cliente, melhoria contínua e inovação e autodesenvolvimento) e técnicas (de acordo com cada área de atuação) são desenhadas para o alcance dos desafios propostos no Mapa Estratégico.

PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO

O Planejamento Estratégico é a principal ferramenta de gestão da Companhia e a identidade corporativa apresenta os elementos que são cruciais para orientar todas as atividades e decisões estratégicas da Cesan.

IDENTIDADE CORPORATIVA

MISSÃO

Prestar serviços de saneamento de qualidade, contribuindo para o desenvolvimento econômico, social e ambiental.

VISÃO

Universalizar os serviços de saneamento até 2030, comprometida com a excelência na sua gestão.

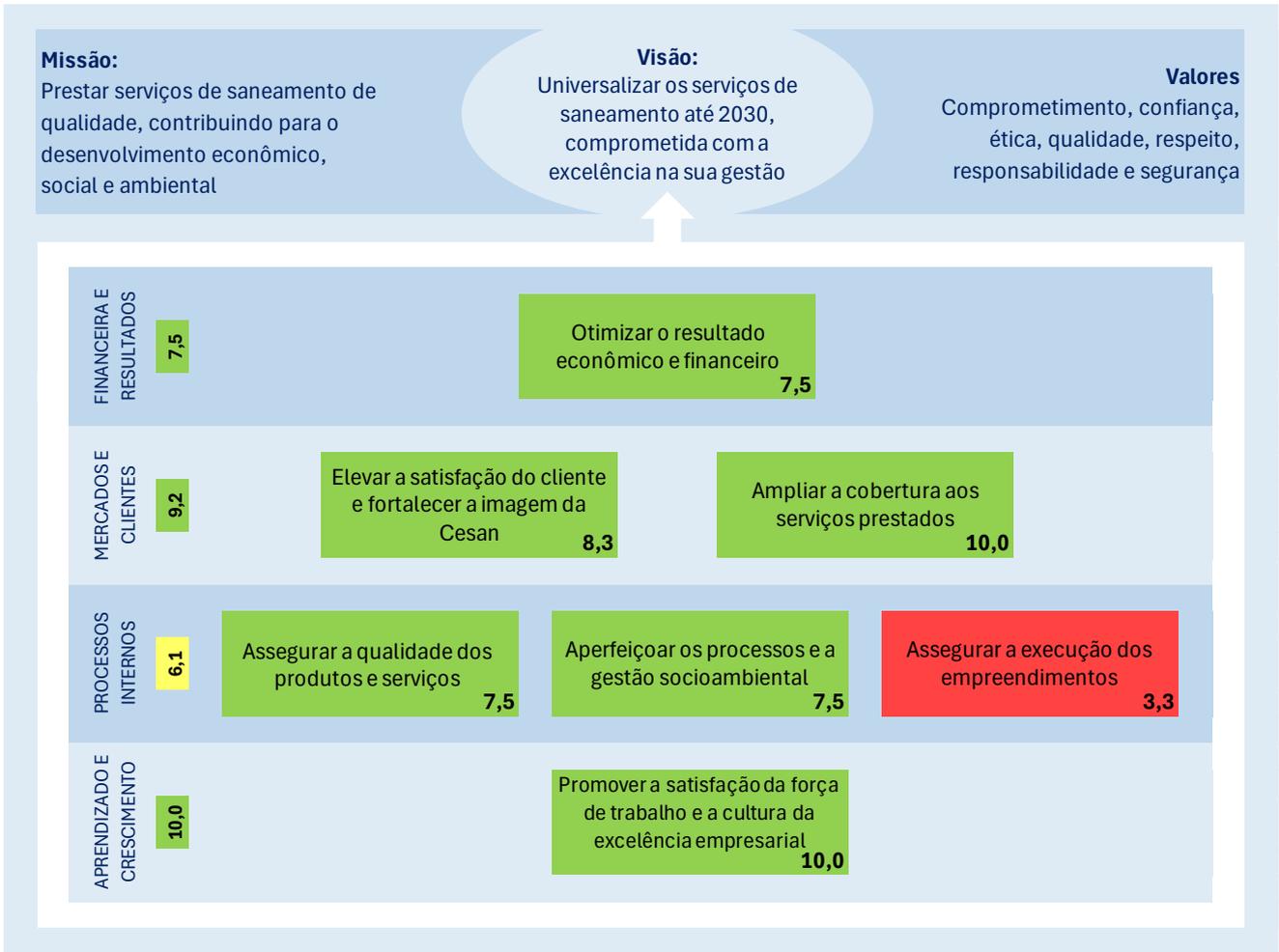
VALORES

Comprometimento, Confiança, Ética, Qualidade, Respeito, Responsabilidade e Segurança.

MAPA ESTRATÉGICO E METAS

O Mapa Estratégico é uma ferramenta visual que traduz o Planejamento Estratégico em um formato gráfico, facilitando a comunicação e a compreensão das relações de causa e efeito entre diferentes objetivos estratégicos. Estes são apresentados e organizados em quatro perspectivas: financeira e resultados, mercados e clientes, processos internos, aprendizado e crescimento. Cada objetivo é analisado num conjunto de indicadores, e as cores demonstram o alcance do objetivo em relação ao que foi estabelecido como meta. Os critérios de definição das metas contemplam o horizonte de cinco anos.

A análise dos objetivos planejados e os prazos estabelecidos mostram uma pontuação média de 8,2 na execução do Planejamento Estratégico no exercício 2024. Esse resultado demonstra que o plano traçado está sendo seguido com o enfrentamento dos desafios dos cenários nacional e local do negócio.



Pontuação média dos objetivos estratégicos da Cesan: **8,2**

ESCALA ■ ≥ 7,5 pontos ■ ≥ 5 e < 7,5 pontos ■ < 5 pontos

Performance dos indicadores estratégicos

PERSPECTIVA FINANCEIRA E RESULTADOS

O objetivo estratégico “Otimizar o resultado econômico e financeiro” tem como indicadores: margem Ebitda, evasão de receitas e margem de despesa de exploração sobre a receita operacional direta do serviço de água e esgoto. A seguir, estão apresentados os comportamentos desses indicadores e aspectos que impactaram diretamente na performance deles.

MARGEM EBITDA

A Margem Ebitda (proporção do lucro em relação à receita líquida) apresentou evolução: decresceu de 30,3%, no exercício anterior, para 28,8%, em 2024, mas estando acima da meta (24,8%).

No ano, a Cesan alcançou uma Receita Operacional Líquida de R\$ 1,28 bilhão, um aumento de 8,85% em comparação ao ano anterior. Somaram-se para esse acréscimo: o aumento no volume total faturado, sendo 3,35% em água e 7,18% em esgoto; o Reajuste Tarifário Anual aprovado pela Agência de Regulação de Serviços Públicos (ARSP) de 1,37% a partir de 01/08/2023 até 31/07/2024, e de 4,09% aplicado desde 01/08/2024; e o incremento no montante faturado nas categorias não residenciais.

RECEITA OPERACIONAL BRUTA

A Receita Operacional Bruta atingiu o montante de R\$ 1,408 bilhão, ficando bem próxima ao estabelecido no Plano de Negócios (R\$ 1,374 bilhão), com um desvio a maior do planejado em 2,5%.

O resultado obtido demonstra aumento da receita na ordem de 8,8% em relação ao anterior. Contribuíram para essa performance, o reajuste tarifário anual de 1,37%, a partir de 01/08/2023, além de 4,09%, aplicado desde 01/08/2024; e o incremento das ligações de água e esgoto.

O número de novas ligações de água em 2024 totalizou 14.257, um crescimento de 2,3% comparado a 2023. Já as novas ligações de esgoto somaram 30.985, uma elevação de 9,6% em relação ao mesmo período. Essas novas ligações tiveram como origem novos empreendimentos entregues e ações para o estímulo à regularização junto à população.

É importante destacar que a Companhia tem suas receitas operacionais concentradas no serviço de abastecimento de água e esgoto na categoria residencial, que, em 2024, respondeu por 68,52% do total da Receita Operacional Bruta.

ARRECADAÇÃO

A Cesan alcançou uma arrecadação R\$ 1,362 bilhão, em 2024, o que representou um crescimento de 8,4% em comparação ao ano anterior e um desvio positivo de 2,39% da meta definida para o ano. Esse resultado reflete a atuação firme da empresa nas seguintes frentes: novas abordagens para negociação de dívidas, combate às irregularidades e ações de recuperação de clientes que estavam inadimplentes.

INADIMPLÊNCIA

O comportamento da inadimplência ficou muito próximo ao esperado: ficou em 3,3%, um aumento de 0,4 pontos percentuais em relação ao ano anterior, quando chegou a 2,9%, e de acordo com a planejada no Plano de Negócios, menor que 5%.

DESPESAS DE EXPLORAÇÃO

As despesas de exploração, que compreendem custos com despesas de pessoal, produtos químicos, energia elétrica, serviços de terceiros e outros, totalizaram R\$ 853 milhões, apresentando um crescimento de 10% em relação a 2023. As despesas foram impactadas, em grande parte, pelo aumento dos custos dos serviços de terceiros (exceto energia), pessoal e materiais. Esses itens, respectivamente, tiveram aumento de 11,2%, 13,8% e 5,8% no ano.

As despesas com a folha de pessoal e com energia correspondem aos itens de maior impacto. Contudo, em 2024, o desembolso com energia totalizou R\$ 95,8 milhões, uma redução de 6,7% em relação ao ano anterior, embora 0,3% maior que o projetado. Esse comportamento é resultado do êxito da Companhia nas negociações para a compra no mercado livre de energia, o que contribuiu para que as despesas tivessem acréscimo menor no período, entre outras medidas adotadas para redução com as despesas em energia.

Outros grupos também impactaram a performance das despesas de exploração. Foram os seguintes:

- Despesas com pessoal: totalizaram R\$ 315.136 mil, 3,9% maior em relação ao projetado.
- Despesas gerais: tiveram valores realizados 9,4% abaixo da meta, alcançando R\$ 18.223 mil.
- Despesas com serviços de terceiros (exceto energia): totalizando R\$ 356.505 mil, desvio negativo de 12% em relação ao planejado.
- Despesas com materiais: somaram R\$ 48.648 mil, superiores em R\$ 3.433 mil (7,6%) quando comparadas ao projetado no Plano de Negócios.

FINANCIAMENTOS E CAPTAÇÃO DE RECURSOS

Em 2024, a administração da Cesan contratou capital de terceiros tanto com instituições públicas, através de contratos já vigentes, quanto com instituições privadas via RFP (Request for Proposal) de Cédulas de Crédito de Bancários (CCB), com títulos atrelados ao CDI mais spread bancário, o que resultou em contratações com os bancos Santander, Banco Votorantim e Banco BOCOMBBM. A credibilidade da Companhia e o sólido relacionamento que possui no mercado resultaram no montante captado de R\$ 395,2 milhões. A decisão está alinhada ao arrojado Plano de Negócios da Companhia, que tem como objetivo ampliar a oferta dos serviços, atender às metas dos Planos Municipais de Saneamento Básico e evoluir nos índices estabelecidos no Marco Legal.

A Companhia contou, ainda, com recursos do Estado do Espírito Santo, seu acionista majoritário, compreendendo R\$ 179,2 milhões aportados como crédito de acionista, que será incorporado ao capital social após apreciação da Assembleia Geral dos Acionistas a realizar-se no primeiro quadrimestre do próximo exercício. Os recursos recebidos foram direcionados às obras do Programa de Gestão das Águas e da Paisagem e para o Serviço de Esgotamento Sanitário dos municípios de Cariacica, Viana, Vila Velha, Castelo, Ibatiba, Irupi, Santa Leopoldina, Santa Maria de Jetibá, Marechal Floriano, Iúna, Rio Preto e Atílio Vivacqua.

No objetivo “Elevar a satisfação do cliente e fortalecer a imagem da Cesan”, o indicador “Índice de avaliação dos serviços prestados” em 2024 atingiu 81,6%, ficando abaixo da meta, que era 83%. Já o indicador “Índice de satisfação de clientes no atendimento” performou em 97,0%, maior que a meta estipulada (95%).

O indicador “Duração média dos reparos de extravasamento de esgoto”, que compõe o objetivo “Assegurar a qualidade de produtos e serviços”, ficou com 14,1 horas/extravasamento, acima da meta de 11,0. O não cumprimento da meta se deu, principalmente, por haver um descasamento entre a meta da Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico (ANA), de 11h, utilizada como base para o Plano de Negócios da empresa, e as metas dos contratos das Parcerias Público-Privadas (PPPs) e demais empresas terceirizadas, que são de 24h.

A ocorrência de chuvas potencializa os eventos de extravasamentos, muitas vezes causados pelo aporte indevido de águas de calhas dos telhados nas redes coletoras de esgoto. As concessionárias de PPPs têm implantado melhorias, como equipes exclusivas de áreas verdes, preventiva inteligente e instalação de sensores nos poços de visita, de forma a se antecipar a ocorrências de extravasamento. Em 2025 a meta foi revisada para 18 horas/extravasamento, um valor mais próximo às metas estabelecidas nos contratos com as empresas terceirizadas, mas que ainda representa um desafio à Cesan.

O objetivo “Aperfeiçoar os processos e a gestão socioambiental” registrou um indicador com status em alerta: “Perdas totais de água por ligação”, ficou em 459,0 l/lig./dia (litros por ligação por dia), contra a meta de 400 l/lig./dia.

Impactaram esses indicadores os furtos de água, as pressões excessivas nas redes de distribuição e os vazamentos em ramais e redes, que são as principais causas de perdas de água nos sistemas de abastecimento, enfrentadas com contratos por performance e contratos de execução e recuperação de redes pelo Método Não Destrutivo (MND), cuja tecnologia prevê a utilização de robôs no diagnóstico, além de reparo de redes antigas.

O objetivo estratégico “Assegurar a execução dos empreendimentos” teve dois indicadores com pontos de atenção. O “Índice de cumprimento das ações gerenciáveis dos Planos Municipais de Saneamento Básico (PMSBs)” alcançou 56,3%, tendo meta de 90%, sendo executados 45 dos 80 marcos críticos, enquanto o indicador “Projetos estratégicos implantados” ficou com percentual de 45,5%. Do total de 101 projetos planejados, foram executados 46, em função de priorização de novas demandas da sociedade e do poder concedente.

O Planejamento Estratégico atuou em 2024 direcionado para os objetivos prioritários: manter o atendimento a 100% da população urbana na área de concessão com os serviços de abastecimento de água; ampliar o atendimento à população com os serviços de esgotamento sanitário; reduzir as perdas físicas e comerciais; e manter sua solidez financeira. Todos os indicadores têm seu desempenho monitorado, e os planos de ação de correção e melhoria são implementados continuamente para garantir o alcance dos objetivos estratégicos e a evolução constante da performance organizacional.

A seguir está a tabela com todos os indicadores que compõem cada objetivo estratégico, uma visão detalhada do desempenho ao longo do ano.

Objetivo Estratégico	Código	Indicadores Estratégicos Corporativos	Unid.	Sentido	Resultado		Meta
					2023	2024	2024
OE01 Otimizar o resultado econômico e financeiro	IC004	Margem EBITDA	%	▲	30,3	28,8	24,8
	IC051	Execução orçamentária do custeio	%	▼	98,5	91,7	95,0
	IFn15	Índice de evasão de receitas	%	▼	2,9	3,3	5,0
	E&S 09	Margem de despesa de exploração sobre receita operacional direta do serviço de abastecimento de água e esgotamento sanitário	%	▼	69,5	69,7	64,2
OE02 Elevar a satisfação do cliente e fortalecer a imagem da Cesan	ICO071	Índice de satisfação de clientes no atendimento	%	▲	96,7	97,0	95,0
	IC067	Índice de avaliação dos serviços prestados	%	▲	81,2	81,6	83,0
	CTX 04	Grau de participação da conta residencial mais baixa do serviço de abastecimento de água no salário-mínimo	%	▼	0,8	0,8	1,4
OE03 Ampliar a cobertura aos serviços prestados	NdS 01	Índice de economias residenciais com rede de abastecimento de água	%	▲	99,5	99,6	99,0
	NdS 03	Índice de economias residenciais atendidas com rede coletora e tratamento de esgoto	%	▲	68,5	73,7	69,6
OE04 Assegurar a qualidade dos produtos e serviços	NdS 07	Incidência das análises de coliforme totais dentro do padrão estabelecido	%	▲	98,0	97,0	97,0
	NdS 04	Continuidade do serviço de abastecimento de água	%	▲	100,0	100,0	99,4
	E&S 03	Duração média dos reparos de extravasamento de esgoto	horas / extravas	▼	16,4	14,1	11,0
	NdS 08	Índice de remoção de carga poluente do esgoto recebido na ETE	%	▲	93,0	92,0	92,0
OE05 Aperfeiçoar os processos e a gestão socio-ambiental	NdS 09	Índice de perdas de água na distribuição por ligação	l/lig./dia	▼	461,1	459,0	400,0
	E&S 08	Índice de Estações de Tratamento de Água (ETA) e Estações de Tratamento de Esgoto (ETE) com licenciamento ambiental regular	%	▲	90,3	92,1	90
OE06 Assegurar a execução dos empreendimentos	IFn04	Execução orçamentária dos investimentos	%	▲	101,0	93,1	90,5
	IPa07	Projetos estratégicos implantados no prazo	%	▲	49,3	47,4	47,1
	IC068	Índice de cumprimento das ações gerenciáveis dos PMSBs	%	▲	85,0	52,9	56,3
OE07 Promover a satisfação da força de trabalho e a cultura da excelência empresarial	IC060	Índice de redução do passivo trabalhista	%	▼	-10,4	-20,3	-3,0
	IC064	Índice de conformidade da gestão	%	▲	98,1	93,9	87,0
	IC066	Índice de conclusão do plano de ação do clima organizacional	%	▲	100,0	100,0	90,0

Significado das siglas: IC - Indicador Cesan (interno); IFn - Indicador Financeiro do Guia de Referência para Medição do Desempenho/GRMD, específico do setor de saneamento; IPa - Indicador de processos de apoio (GRMD); E&S - Indicador de eficiência e sustentabilidade; NdS - Indicador de nível de serviço; e CTX - Indicadores de contexto.

PROCESSO DE FORMULAÇÃO E EXECUÇÃO DA ESTRATÉGIA

A metodologia utilizada pela Cesan é o Balanced Scorecard (BSC), e o planejamento é revisado bianualmente em três etapas: seminários de reflexão estratégica, de revisão estratégica da diretoria e de alinhamento estratégico. Após a validação dos objetivos, é iniciada a definição das metas, considerando a visão de futuro da Companhia, o histórico de resultados e os referenciais comparativos.

O monitoramento corporativo do Planejamento Estratégico é realizado nas reuniões bimestrais do Comitê Permanente de Gestão Estratégica, com participação de assessores e coordenadores, em que são avaliados os principais resultados do orçamento empresarial e os indicadores estratégicos da empresa. O acompanhamento do desempenho das diretorias ocorre nas reuniões mensais dos Comitês de Gestão Estratégica das diretorias, compostos pelos respectivos diretores, bem como assessores e gerentes sob sua coordenação.

Já o monitoramento dos resultados das gerências é executado nas reuniões mensais dos Comitês Estratégicos de cada gerência, integrada pelos gerentes e seus liderados. As reuniões dos comitês têm como objetivo avaliar os resultados das metas estratégicas e o desempenho das atividades, conforme as oportunidades e os riscos mapeados no Planejamento Estratégico.

Mensalmente, é apresentado para a alta direção o Relatório de Planejamento e Gestão, com o objetivo de trazer as principais informações que dão suporte à tomada de decisão. São realizadas auditorias nas gerências e coordenadorias para verificar se as práticas relativas ao acompanhamento do Planejamento Estratégico das unidades estão seguindo o respectivo procedimento.

INVESTIMENTOS

A Cesan executou os investimentos conforme previsto no seu Plano de Negócios. Em 2024, o volume de investimentos alcançou R\$ 896,6 milhões, um aumento de 6,3% em relação ao ano anterior e 7,4% abaixo do planejado (R\$ 968,3 milhões), empregados 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.

Investimento global

	MONTANTE	REPRESENTATIVIDADE
Água	R\$ 251,2 milhões	28%
Esgoto	R\$ 561,0 milhões	63%
Outros (*)	R\$ 84,4 milhões	9%
Total	R\$ 896,6 milhões	100%

(*) Desenvolvimento Institucional, Desenvolvimento Operacional e Ativo Fixo

PRINCIPAIS OBRAS

As 15 principais obras em 2024

EMPREENDIMENTO	REALIZADO EM 2024 (em milhões)
AMPLIAÇÃO DO SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO VILA VELHA (ARAÇÁS)	125,4
AMPLIAÇÃO SES VILA VELHA (GRANDE TERRA VERMELHA)	63
PPP SES SERRA	49,1
PPP SES VILA VELHA	39,6
AQUISIÇÃO DE ATIVOS FIXOS (MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS, ENTRE OUTROS)	35,4
AMPLIAÇÃO SES CARIACICA (BANDEIRANTES, NOVA ROSA DA PENHA E SEDE)	33,1
PPP SES CARIACICA	31,4
MELHORIAS OPERACIONAIS DE ÁGUA - GUARAPARI	27
SES CASTELO	26,9
EXPANSÃO DE REDES DE ÁGUA - GRANDE VITÓRIA - REGIONAL SUL	26,8
MELHORIAS OPERACIONAIS NOS SAA - VITÓRIA	23,1
EXPANSÃO DE REDES DE ÁGUA - GRANDE VITÓRIA - REGIONAL NORTE	17
ESTAÇÃO DE TRATAMENTO DE ÁGUA DE CAÇAROCA II	15,6
IMPLANTAÇÃO DO SES DE RIO NOVO DO SUL (ETE E BACIAS F e H)	12,6
COMPLEMENTAÇÃO DO SES DE NOVA VENÉCIA - BAIRRO AEROPORTO	12

Legenda:

SES: sistema de esgotamento sanitário

SAA: sistema de abastecimento de água

Investimentos – Implantação de Ativos

INVESTIMENTOS	GRANDE VITÓRIA	INTERIOR
Abastecimento de Água Implantação, ampliação dos Sistemas de Abastecimento de Água dos municípios (ETAs, adutoras, estações elevatórias, reservatórios, redes e ligações).	R\$ 142,3 milhões	R\$ 39,2 milhões
Esgotamento Sanitário Implantação, ampliação, reabilitação e melhorias dos Sistemas de Esgotamento Sanitário dos municípios (ETEs, emissários, estações elevatórias, redes e ligações).	R\$ 532,6 milhões	R\$ 11,5 milhões
Total por região	R\$ 674,9 milhões	R\$ 50,7 milhões
Montante Total Investido	R\$ 725,8 milhões	

Investimentos - Expansão de Redes

GRANDE VITÓRIA E INTERIOR	
Abastecimento de Água Expansão de redes, novas ligações de água, hidrômetros, macromedidores e retrofit das bombas de grande porte	R\$ 69,6 milhões
Esgotamento Sanitário Expansão de redes e novas ligações	R\$ 16,9 milhões
Montante Total Investido	R\$ 86,5 milhões

DESEMPENHO E POTENCIAL

Pronta para os desafios. Assim a Cesan está transformando o presente e construindo o futuro do Saneamento no Estado do Espírito Santo. O Plano de Negócios é o caminho trilhado com estratégias de longo prazo, análise de riscos e oportunidades, e nos norteia sobre onde é preciso melhorar e ajustar, com agilidade, para efetivar as melhores entregas para os capixabas.

Os principais desafios que temos como farol para o mercado, no cumprimento de todas as etapas do Marco Legal do Saneamento, são: alcançar 90% de cobertura na coleta e tratamento de esgoto, até 2033; manter a universalização do abastecimento de água tratada com qualidade; e conscientizar a sociedade da importância da adesão à rede de coleta de esgoto para a saúde e o bem-estar da população e a preservação do meio ambiente.

A efetivação dos avanços depende do esforço de toda a força de trabalho, da confiança e do apoio dos acionistas, da parceria dos fornecedores e prestadores de serviços, do reconhecimento dos nossos clientes e da comunidade do entorno das nossas atividades e do atendimento da sociedade no que nos cabe, que é proporcionar saúde e qualidade de vida.

O trajeto apresenta fatores que podem influenciar o alcance desses objetivos: ausência de políticas públicas para áreas de vulnerabilidade, mudanças climáticas e crise hídrica, falta de percepção de valor dos serviços de saneamento, insegurança jurídica ainda não sanada referente ao Marco Legal do Saneamento Básico, respostas ainda tímidas para a estabilidade econômica e política do país, instabilidade regulatória do setor e dificuldade no cumprimento do cronograma dos investimentos.

Porém, estamos atentos e influenciando positivamente, com várias frentes de atuação, que incluem ações, investimentos e debates, assumindo nossa posição como participante ativo do ecossistema nacional e internacional do saneamento básico, como agente mobilizador de coletivos e startups da área e como modelo exitoso de estabelecimento, ampliação ou reconfiguração de parcerias ou alianças estratégicas.

Alguns projetos para o futuro e que vão proporcionar segurança hídrica já estão em andamento, como a construção de uma Estação de Produção de Água de Reúso (EPAR) para fins industriais; a construção de Usina de Dessalinização; a construção de uma barragem, representando segurança hídrica; e a utilização de robôs no combate aos vazamentos.

É com uma postura determinada e comprometida, que vamos avançar e continuar cumprindo o nosso papel fazendo a diferença no dia a dia dos capixabas e manter o Espírito Santo como um Estado que garante qualidade de vida, que atrai investimentos e é exemplo para o Brasil.

Conselho de Administração

Erico Sangiorgio

Efetivo presidente do Conselho

Munir Abud de Oliveira

Efetivo membro nato

Rafael Grossi Gonçalves Pacífico

Suplente – membro nato

José Darcy Santos Arruda

Efetivo

Vago

Suplente

Marinete Andrião Francischetto

Efetivo

Vago

Suplente

Pedro Caçador Neto

Efetivo

Vago

Suplente

Vago

Efetivo representantes dos acionistas minoritários

Guilherme Fontes Ornelas

Suplente - representantes dos acionistas minoritários

Vago

Efetivo representante dos empregados

Vago

Suplente representante dos empregados

Diretoria

Munir Abud de Oliveira

Diretor Presidente

Rafael Grossi Gonçalves Pacífico

Diretor Administrativo e Comercial

Katia Muniz Coco

Diretora de Engenharia e Meio Ambiente

Thiago José Gonçalves Furtado

Diretor Operacional

