

Serviço Autônomo de Água e Esgoto

Relatório do 2º Trimestre de Controle Interno
Exercício de 2019

SAAE

Maués - Am

SUMÁRIO

1. Apresentação.....	01
2. Responsáveis.....	01
3. Finalidades e Atividades Desenvolvidas pelo SAAE/Maués.....	01-02
3.1 Abastecimento de Água.....	02-03
3.2 Esgoto Sanitário.....	03-04
4. Gestão Orçamentária e Financeira.....	04
4.1 Receitas Faturadas e Arrecadadas.....	04
4.2 Receitas.....	04
4.3 Despesas.....	04
5. Gestão de Pessoal e Encargos.....	05
6. Gestão de Licitação e Compras.....	05-06
7. Gestão de Almoxarifado e Patrimonio.....	06
7.1 Gestão de Almoxarifado.....	05-06
7.2 Gestão de Patrimonio.....	06-07
8. Gestão de Tesouraria e Contabilidade.....	07
9. Parecer Conclusivo.....	07-08
10. Referencias Bibliográficas.....	09

SAAE

RELATÓRIO DO 2º TRIMESTRE DE CONTROLE INTERNO

ABRIL A JUNHO DO EXERCÍCIO DE 2019

1.0 APRESENTAÇÃO

O Controle Interno do Serviço Autônomo de Água e Esgoto – SAAE, está respaldado na Lei Municipal nº 285, de 04 de julho de 2017, a qual visa assegurar a fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial, quanto à legalidade, legitimidade e economicidade na gestão dos recursos públicos e à avaliação dos resultados obtidos pela administração, e das metas estabelecidas nas Leis Municipais: Lei Municipal nº 298/17 - Plano Plurianual (PPA) 2018 a 2021; Lei Municipal nº 311/18 – Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e Lei Municipal nº 314/18 – Lei Orçamentária Anual (LOA).

O Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Maués – SAAE, é uma Autarquia Municipal, criada pela Lei nº 10 de 16 de novembro de 1954, com personalidade jurídica própria e com autonomia administrativa e financeira nos limites da Lei de Criação. Desse modo o SAAE/Maués também está sujeito às fiscalizações e controle interno e externo por determinação e observância aos princípios da Constituição Federal/1988, no Art. 70 e Art. 74; Lei Estadual nº 2.423/1996, no Art. 10, inciso III: Resolução nº 04/2002-TCE/AM, no Art. 184, § 2º, inciso III, da Resolução nº 009/2016, Art. 14 e em consonância com os dispositivos da Lei Municipal nº 285, de 04 de julho de 2017.

2.0 RESPONSÁVEIS

Através do Decreto nº 127/17, de 13 de novembro de 2017, ato emitido pela Prefeitura Municipal de Maués, foi nomeado para exercer o cargo de Diretor o senhor Luiz Carlos Augusto Bentes Dinelli, e através da Lei Municipal Ordinária nº 308, de 19 de junho de 2018, da Prefeitura Municipal de Maués foi criado os Cargos em Comissão e Funções Gratificadas – FG, os quais alguns encontram-se ocupados pelos servidores abaixo descritos, ficando dessa maneira a representação setorial no 2º trimestre de 2019:

Ord	Nome	Cargo/Função
1	LUIZ CARLOS AUGUSTO BENTES DINELLI	Diretor
2	ALAN DE OLIVEIRA NEGREIROS	Ch. Setor de Rede e Ramais - FG I
3	BRUNO RIBEIRO CALDAS	Ch. do Setor de Licitação - CCII
4	ESTHER JAYANNE SILVA FARIAS	Assessor Técnico I – CC V
5	IEDA FARIA OLIVEIRA	Chefe de Gabinete – CC V
6	JASSON PEREIRA GOMES	Assessor de Fiscalização – CC VI
7	JHONATA DE SENA BARATA	Assessor de Fiscalização – CC VI
8	JORGE LUIZ DA SILVA ALMEIDA	Chefe do Setor de Fiscalização – FG 3
9	JOSÉ OZIMAR A. MICHILES	Ch. Setor de Manut. E Cont. Equipamento - FG I
10	Mª DE JESUS DA C. CAZEMIRO	Coord. Exc. de Controle Interno - CCI
11	MARCELA OLIVEIRA DE AQUINO	Chefe de Setor de Faturamento e Cobrança – CC III
12	MARCILENE MACIEL DOS SANTOS	Assistente Executivo II - CCVI
13	NELSON SILVA DE SOUZA	Chefe do Setor de Saneamento em Comunidades Rurais – CC IV
14	RAIMUNDO DA SILVA CINTRA	Ch. de Tratamento de Água e Esgoto
15	VALÉRIA PINTO SOARES	Ch. Div. Adm. e Financeiro - CCI
16	VANDERSON CARLOS DIAS MIRANDA	Assessor de Fiscalização – CC VI

3.0 FINALIDADES E ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELO SAAE/MAUÉS

Com fins de cuidar da operação, manutenção, conservação e ampliação do sistema de rede hidráulica e esgoto, o SAAE/Maués através de sua estrutura física (material e pessoal) e financeira, tem sido ativo em cumprir com seus objetivos junto à população, de acordo com informações do Setor de Faturamento e Cobrança demonstramos na tabela abaixo as atividades realizadas no 2º trimestre de abril a junho de 2019:

ATIVIDADES	QUANTIDADE EXECUTADA
Desligamento de água	17
Ligações Novas de água	25
Religação de água cortada	93
Religação de água desligada	-
Transferência de proprietário	39
Troca de hidrometro - HM	1
Troca de registro	-
Vazamento de água	57
Vistoria em imóveis	241
Corte de água a pedido do usuário	12
Conserto na tubulação do HM	78
TOTAL	563

Dentre os serviços desenvolvidos pelo SAAE/Maués, existem uns planejados por período de data, ou seja, na primeira quinzena de cada mês são desempenhadas as leituras de consumo nos HM's e depois a revisão dos consumos que ultrapassam a média, na segunda quinzena se faturam as contas no Setor de Faturamento e Cobrança para serem entregues aos consumidores com antecedência do dia de vencimento. Os demais serviços são cotidianos, alguns depende da necessidade do usuário.

3.1. ABASTECIMENTO DE ÁGUA

Atualmente o abastecimento de água no município, conta com 10 (dez) poços tubulares, distribuídos nos bairros de maior extensão de terras, necessitando de poços tubulares novos, pois com o crescimento populacional no município e poços tubulares antigos com profundidade comprometida que se encontram fora das normas do Instituto de Proteção Ambiental do Amazonas (IPAAM), o abastecimento de água do município poderá perder a qualidade da água fornecida e a distribuição ficar precária, causando danos à qualidade de vida dos munícipes. Mesmo com todas as dificuldades, o SAAE/Maués vem cumprindo sua principal finalidade que é suprir com qualidade à população urbana com seu bem maior que é a água, distribuindo com qualidade e extrema destreza, demonstrada em suas análises mensais através de relatórios, apresentados nas tabelas abaixo.

BOLETIM DE PRODUÇÃO - MÊS: ABRIL				ANO: 2019			DATA: 30/04/2019			
EXAME BACTERIOLOGICO - COLIMETRIA TOTAL E FECAL										
POÇOS TUBULARES	ANÁLISE FÍSICO - QUÍMICA							ANÁLISE BACTERIOLÓGICO RESULTADO		
	DISCRIMINAÇÃO DA ANALISE	COR 0 a 15 uH	PH 6,0 a 9,5	COLORO RESID. LIVRE 0,2 a 2,0 mg/l	CLORETO 0 a 250mg/l	DUREZA 0 a 500 mg/l	TURBIDEZ 0 a 5 UT	COLIFORME TOTAL	COLIFORME FECAL	
	PT-03	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	5	0	1,7		0,46	Ausente	Ausente
	PT-05	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	0	2		0,35	Ausente	Ausente
	PT-06	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	0	1,5		0,4	Ausente	Ausente
	PT-07	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	4,9	0	1		0,33	Ausente	Ausente
	PT-08	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	4,9	1,4	1,2		0,34	Ausente	Ausente
	PT-09	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	1,6	1,7		0,38	Ausente	Ausente
	PT-12	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,1	1	1,5		0,47	Ausente	Ausente
	PT-13	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	4,9	0,9	1,2		0,36	Ausente	Ausente
PT-16/17	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	4,9	0,8	1,2		0,35	Ausente	Ausente	
As amostras analisadas, estão dentro dos padrões bacteriológico e físico-química de potabilidade, conf. Legislação vigente. Exceto o pH.										

As amostras analisadas, estão dentro dos padrões bacteriológico e físico-química de potabilidade, conf. Legislação vigente. Exceto o pH.

BOLETIM DE PRODUÇÃO - MÊS: MAIO				ANO: 2019			DATA: 30/05/2019			
EXAME BACTERIOLOGICO - COLIMETRIA TOTAL E FECAL										
POÇOS TUBULARES	ANÁLISE FÍSICO - QUÍMICA							ANÁLISE BACTERIOLÓGICO RESULTADO		
	DISCRIMINAÇÃO DA ANALISE	COR 0 a 15 uH	PH 6,0 a 9,5	CLORO RESID. LIVRE 0,2 a 2,0 mg/l	CLORETO 0 a 250mg/l	DUREZA 0 a 500 mg/l	TURBIDEZ 0 a 5 UT	COLIFORME TOTAL	COLIFORME FECAL	
	PT-03	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	5,1	0	1,5		0,47	Ausente	Ausente
	PT-05	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	5	0	1,7		0,36	Ausente	Ausente
	PT-06	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	0	1,2		0,42	Ausente	Ausente
	PT-07	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	5	0	1,6		0,35	Ausente	Ausente
	PT-08	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	1,6	1		0,36	Ausente	Ausente
	PT-09	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,3	5	1,5	1,5		0,37	Ausente	Ausente
	PT-12	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,2	0,9	1,2		0,46	Ausente	Ausente
	PT-13	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	5	0,9	1,5		0,38	Ausente	Ausente
PT-16/17	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	Parado	Parado	Parado	Parado		Parado	Parado	Ausente	
As amostras analisadas, estão dentro dos padrões bacteriológico e físico-química de potabilidade, conf. Legislação vigente. Exceto o pH.										

BOLETIM DE PRODUÇÃO - MÊS: JUNHO				ANO: 2019			DATA: 28/06/2019			
EXAME BACTERIOLOGICO - COLIMETRIA TOTAL E FECAL										
POÇOS TUBULARES	ANÁLISE FÍSICO - QUÍMICA							ANÁLISE BACTERIOLÓGICO RESULTADO		
	DISCRIMINAÇÃO DA ANALISE	COR 0 a 15 uH	PH 6,0 a 9,5	CLORO RESID. LIVRE 0,2 a 2,0 mg/l	CLORETO 0 a 250mg/l	DUREZA 0 a 500 mg/l	TURBIDEZ 0 a 5 UT	COLIFORME TOTAL	COLIFORME FECAL	
	PT-03	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	5	0	1,2		0,4	Ausente	Ausente
	PT-05	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,1	0	1,7		0,41	Ausente	Ausente
	PT-06	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	0	1,2		0,39	Ausente	Ausente
	PT-07	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	0	1,7		0,35	Ausente	Ausente
	PT-08	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	1,7	1		0,38	Ausente	Ausente
	PT-09	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,3	5	1,8	1,7		0,34	Ausente	Ausente
	PT-12	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,1	0,8	1,2		0,43	Ausente	Ausente
	PT-13	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	4,9	1	1,5		0,39	Ausente	Ausente
PT-16/17	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	4,9	0	1,5		0,42	Ausente	Ausente	
As amostras analisadas, estão dentro dos padrões bacteriológico e físico-química de potabilidade, conf. Legislação vigente. Exceto o pH.										

De acordo com a Portaria nº 2.914, de 12 de dezembro de 2.011 do Ministério da Saúde, os resultados das análises estão dentro dos parâmetros requisitados, exceto o resultado do PH que apresenta no trimestre a porcentagem sempre abaixo da média, devido à água ser extraída de poços artesianos de lençóis subterrâneos.

O SAAE/Maués está recebendo obras que irão melhorar o sistema projetado de abastecimento de água, composto por 3 (três) reservatórios apoiados com capacidade igual a 400,00 m³ cada, e capacidade total igual a 1.200,00m³, 2 (dois) deles pertencem ao sistema denominado Ramalho Júnior, e o outro ao Santa Luzia, e outros 2 (dois) reservatórios elevados com altura igual a 16,00 metros e capacidade unitária igual a 150,00 m³, capacidade total igual a 300,00 m³, um deles pertencente ao sistema Ramalho Júnior, e outro ao Santa Luzia. Para a produção o sistema conta com o projeto de 7 (sete) poços profundos projetados com DN 6". Além disso, foram implantados aproximadamente 5.521,10 metros de redes de distribuição com DN's iguais a 50mm, 75mm, 100mm, 150mm e 200mm, com tubulação em PVC.

3.2 ESGOTO

O Sistema de coleta e tratamento de esgoto sanitário considera a recuperação de 3 (três) elevatórias de esgoto existentes, construção de outras 4 (quatro) elevatórias novas, ainda a recuperação de 17.648 metros de rede coletora existente, execução de 11.633,98 metros de redes novas, recuperação da estação de tratamento de esgoto, composto por duas lagoas de tratamento, uma de anaeróbica e outra facultativa, com capacidade de atendimento de até 29.000.00 contribuintes e vazão média igual a 145,00 m³/h, ainda a execução de um emissário com 400.00 metros de extensão e diâmetro de 250mm. Ainda na área da ETA serão edificados um galpão de armazenamento de materiais e operação com 150.00 m² e uma guarita de

segurança com 40.00 m². Todo o Sistema de abastecimento de água e coleta e tratamento de esgoto construído através do PROSAI/MAUÉS já estão concluídos, aguardando que seja iniciada a fase de testes.

4.0 GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

A Gestão Orçamentária e Financeira faz-se no acompanhamento das receitas e despesas, objetivando acompanhar seu desempenho na execução das mesmas, as quais são demonstradas nas tabelas abaixo:

4.1 RECEITAS FATURADAS E ARRECADADAS

Conforme o Mapa de Faturamento e Arrecadação do SAAE/Maués, houve nesse trimestre uma média de fornecimento de água de 6.374 faturas mensal, representando em média um valor de R\$ 178.172,26 (cento e setenta e oito mil, cento e setenta e dois reais e vinte e seis centavos) mensal. Sendo que de todas as contas faturadas, se obteve em média 33,333333% de arrecadação, totalizando num valor de R\$ 163.728,32 (cento e sessenta e três mil, setecentos e vinte e oito reais e trinta e dois centavos) mensal, demonstrados tabela abaixo.

Especificação de Receita	2º Semestre				
	abr/19	mai/19	jun/19	Subtotal	Média
Faturadas	R\$ 192.813,81	R\$ 161.696,82	R\$ 180.006,15	R\$ 534.516,78	R\$ 178.172,26
Arrecadadas	R\$ 147.069,01	R\$ 197.403,47	R\$ 146.712,48	R\$ 491.184,96	R\$ 163.728,32
Saldo a Receber	-R\$ 45.744,80	R\$ 35.706,65	-R\$ 33.293,67	-R\$ 43.331,82	-R\$ 14.443,94

Por se auto custear, o SAAE/Maués realiza mensalmente serviços variados, mais o principal deles é o corte de água, executado através de ordens de serviço autorizadas pelo diretor e supervisionada pelo Setor de Faturamento e Cobrança, dos quais geram 70% da receita arrecadada.

4.2 RECEITAS

A Receita atingida no trimestre de abril a junho/2019, conforme Relatório de Movimento Diário, o SAAE/Maués obteve um total de receitas correntes no valor de R\$ 623.097,10 (seiscentos e vinte e três mil, noventa e sete reais e dez centavos) conforme tabela detalhada abaixo:

TÍTULO	RECEITAS
Saldo mês Março/2019	R\$ 16.867,97
Arrecadação mês ABRIL/19	R\$ 147.069,01
Saldo mês Abril/2019	R\$ 42.809,46
Arrecadação mês MAIO/19	R\$ 197.403,47
Saldo mês Maio/2019	R\$ 72.234,71
Arrecadação mês JUNHO/19	R\$ 146.712,48
TOTAL	R\$ 623.097,10

4.3 DESPESAS

A Despesa do trimestre supracitado do SAAE/Maués consta no valor de R\$ 471.349,37 (quatrocentos e setenta e um mil, trezentos e quarenta e nove reais e trinta e sete centavos), que corresponde aos dispêndios fixos e eventuais conforme tabela detalhada abaixo:

MÊSES - 2019	DESPESAS PAGAS
ABRIL	R\$ 121.127,55
Despesas Fixos	R\$ 75.229,32
Despesas Eventuais	R\$ 45.898,23
MAIO	R\$ 167.978,22
Despesas Fixos	R\$ 109.236,09
Despesas Eventuais	R\$ 58.742,13
JUNHO	R\$ 182.243,60
Despesas Fixos	R\$ 106.552,50
Despesas Eventuais	R\$ 75.691,10
TOTAL	R\$ 471.349,37

5.0 GESTÃO DE PESSOAL E ENCARGOS

No segundo trimestre de 2019, o quadro de pessoal do SAAE/Maués está composto com 09 (nove) servidores contratados através de concurso público, 03 (três) servidores cedidos e 10 (dez) contratados em cargos comissionados. Houve nesse período 04 (quatro) nomeações para cargos comissionados, 03 (três) exonerações concomitantemente 03 (três) nomeações somente configurando troca de cargos comissionados e 01 (uma) efetiva exoneração de cargo comissionado, apresentados no quadro abaixo:

DEMONSTRAÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL DO TRIMESTRE DE ABRIL A JUNHO	QUANTIDADE
1- SERVIDORES EFETIVOS, CEDIDOS E CONTRATADOS DA AUTARQUIA SAAE/ Maués	21
1.1-Servidores Efetivos da Autarquia SAAE/Maués	9
1.2-Servidores Efetivos da Autarquia SAAE/Maués que exercem Função Gratificada	3
1.3- Servidores Contratados pela Autarquia SAAE/Maués que exercem Cargo Comissionado	10
1.4- Servidores Efetivos da Prefeitura Munic. Maués cedidos q/ exercem Cargos Comissionados	3
1.5- Servidores Contratados exercem Cargo Comissionado Exonerado da Autarquia SAAE/Maués	1
2- TOTAL FINAL DE SERVIDORES (1.1+1.3+1.4)	21

Estando os cargos efetivos, comissionados e função gratificada legalmente amparados por leis segundo: Concurso Público prestado em março e homologado em abril de 1992 e Lei Municipal nº 308/18, de 19 de junho de 2018 da Prefeitura Municipal de Maués. Conforme fiscalização, os assentos funcionais estão devidamente registrados nas Carteiras de Trabalho e Previdência Social – CTPS, e documentados em pastas funcionais individuais. Sendo as atividades laborais controlada através de Folha de Frequência Mensal, considerando as faltas justificadas e/ou não justificadas, atestados médicos, férias, diárias e horas extras.

No que dizer respeito as férias e diárias, são concedidas através de pedidos à direção do SAAE/Maués para deliberação, no caso de diárias são concedidas através de Portaria específica sendo publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Amazonas– DOM.

As gratificações e/ou benefícios assegurados aos servidores, estão legalmente amparadas pelos Art. 7º e Art.37 da Constituição Federal/88, e pela Lei Municipal nº 308/18, de 19 de junho de 2018, pagas pela Folha de Pagamento, sendo gerados os comprovantes de recebimento (contracheques) no Sistema Betha Folha. As Obrigações Patronais – encargos sociais (Fundo de Previdência Social – RPPS/SISPREV, Regime Geral de Previdência – RGPS/INSS, IRRF, PASEP e FGTS) como também as consignações, são devidamente recolhidos e pagos em tempo hábil. De acordo com informações expressas no Relatório da Gestão Fiscal emitido pelo Escritório de Contabilidade. O SAAE/Maués teve uma despesa com pessoal no trimestre em evidencia no valor de R\$ 201.768,30 (duzentos e um mil, setecentos e sessenta e oito reais e trinta centavos) o qual corresponde em 41,08% do limite prudencial, evidenciando o cumprimento dos limites imposto pela Lei de Responsabilidade Fiscal nº 101, de 04 de maio de 2000, detalhado na tabela a baixo.

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL		
Despesas Executadas	2º Trimestre	
	Abril a Junho 2019	Total
Vencimentos, vantagens e outras despesas variáveis	R\$ 170.486,34	R\$ 201.768,30
Obrigações Patronais	R\$ 31.281,96	
Percentual das Despesas no Trimestre		41,08%
LIMITE MÁXIMO (VIII)	(incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	60%
LIMITE PRUDENCIAL (IX)	= (0,95 x VIII) (parágrafo único do Art. 22 da LRF)	57%
LIMITE DE ALERTA (X)	= (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do Art. 59 da LRF)	54%

6.0 GESTÃO DE LICITAÇÃO E COMPRAS

No trimestre demonstrado foram realizados somente 03 (três) certames licitatórios, sendo todos Dispensas de Licitação. Totalizando no valor contratual de R\$ 32.059,88 (trinta e dois mil, cinquenta e nove reais e oitenta e oito centavos), conforme tabela abaixo discriminada:

Os processos licitatórios estão de acordo com as normas exigidas nos Art. 38, 40 e 55 da Lei nº 8.666/93, no que diz respeito na formalização e publicações dos mesmos no Diário Oficial dos Municípios

do Estado do Amazonas – DOM, enviados ao E-contas e Portal da Transparência visando à transparência e a legalidade em seus atos administrativos.

As compras são realizadas de forma dinâmica pelo Setor de Licitação através de Ordem de Fornecimento de acordo com as necessidades desta autarquia SAAE/Maués.

LICITAÇÕES REALIZADAS NO TRIMESTRE DE ABRIL A JUNHO 2019									
DISPENSA DE LICITAÇÃO									
Nº Proc. Licitatório	Objeto do Contrato	Firma(s) Vencedora(s)	CNPJ N°	Carta Contrato	Data Contrato	Vigência	Válido Até	Valor do Fornecedor	Valor Global
Dispensa nº 005/2019	Fornecimento de Mobiliário para escritório	Amazonia Design Móveis Ltda	08.112.060/0001-08	009/2019	02/04/19	9	31/12/19		R\$ 17.540,00
Dispensa nº 006/2019	Manutenção de PCs e Impressoras	Rafael Araújo Gomes - ME	21.937.596/0001-20	010/2019	07/05/19	12	07/05/20		R\$ 13.200,00
Dispensa nº 007/2019	Telefonia Móvel	Telefonica Brasil S/A	02.558.157/0001-62	011/2019	13/06/19	12	13/06/20	R\$ 109,99	R\$ 1.319,88
TOTAL GERAL DOS CONTRATOS NO TRIMESTRE									R\$ 32.059,88

7.0 GESTÃO DE ALMOXARIFADO E PATRIMONIO

7.1 GESTÃO DE ALMOXARIFADO

O almoxarifado é o local responsável pelo recebimento, armazenagem, expedição e distribuição dos materiais. A função maior do almoxarifado é manter a empresa sempre abastecida de seus bens de consumo, ou seja, fornecer de forma contínua e sem interrupção materiais diversos administrativos da empresa. Desta forma a melhor maneira de gerir o almoxarifado, além de ter sempre o controle de todos os processos, aliados ao planejamento, é utilizando a tecnologia da informação a seu favor, como tem sido trabalhado na autarquia SAAE/Maués, através do Sistema de Estoque do Betha, o qual dá informações de saldos, entradas e saídas de materiais, e demais relatórios precisos e necessários para melhor desempenho nos trabalhos laborais. Conforme tabela abaixo demonstramos o saldo atual, entradas e saídas de materiais, utilizando informações do sistema supracitado.

CONTROLE INTERNO DE ESTOQUE - ALMOXARIFADO	EXERCICIO DE 2019
Saldo - Materiais em Estoque do trimestre Janeiro a Março/19	R\$ 165.729,48
(+) Entradas de Materiais no trimestre de Abril a Junho/19	R\$ 176.577,11
(-) Saídas de Materiais no trimestre de Abril a Junho/19	R\$ 127.967,00
Saldo - Materiais em Estoque do trimestre Abril a Junho/19	R\$ 214.339,59

Quanto ao consumo de combustível e seus derivados deste trimestre, a autarquia SAAE/Maués, conforme tabela abaixo apresenta uma quantidade expressiva de combustível, devido aumento da demanda de serviços tanto na zona urbana como nas Comunidades da Zona Rural, na realização de viagens para atender as necessidades dos comunitários, na melhoria da qualidade de água através de trocas, instalações, manutenções e reparos de caixas d'água, bombas submersas, quadro elétricos, tubulações hidráulicas.

PRODUTOS	QUANTIDADE						
	Unidade	abr/18	mai/18	jun/18	Subtotal	VL. Unit	VL. Total
Gasolina Comum	Lt	800	1200	2000	4000	R\$ 4,96	R\$ 19.840,00
Diesel Comum	Lt	900	1000	2500	4400	R\$ 4,38	R\$ 19.272,00
Diesel S10	Lt	200	300	300	800	R\$ 4,42	R\$ 3.536,00
Óleo 2T	Lt	-	-	20	20	R\$ 16,50	R\$ 330,00
Óleo 40	Bd	-	1	4	5	R\$ 300,00	R\$ 1.500,00
Óleo 90	Bd	-	1	4	5	R\$ 310,00	R\$ 1.550,00
TOTAL		1900	2502	4828	9230	R\$ 640,26	R\$ 46.028,00

7.2 GESTÃO DE PATRIMONIO

O patrimônio de uma pessoa jurídica é constituído por seus bens, direitos e obrigações. Nesse sentido, os bens podem ser móveis e imóveis, tangíveis e intangíveis, entre outros. Já os direitos são as transações comerciais a serem recebidas, e as obrigações são os valores a serem pagos aos credores. A gestão patrimonial ainda envolve questões como a administração desse patrimônio, incluindo a sua aquisição, a destinação e a alienação, sempre com vistas a garantir a ascensão patrimonial.

De acordo com levantamento realizado nesse trimestre, houve uma entrada no patrimônio do SAAE/Maués de bens móveis no valor total de R\$ 53.070,50 (cinquenta e três mil, setenta reais e cinquenta centavos), conforme tabela abaixo.

Bens Móveis					
Ord	Descrição	Und	Quant	Valor Unit.	Valor Total
1	Bomba d'água submersas para poço tubular - Trifásica - Potência: 0,5 CV, 220 Volts, Mod 4R1PA/IA-06 360 - Poço de 6" com quadro de comando	Unid	5	R\$ 1.874,50	R\$ 9.372,50
2	Bomba d'água submersas para poço tubular - Trifásica Potência: 1,0 CV, 220 V - Mod 4R1PA/IA 19 360 - Poço de 6" com quadro de comando	Unid	5	R\$ 2.427,20	R\$ 12.136,00
3	Bomba d'água submersas para poço tubular - Trifásica - Potência: 1,5 CV, 220 V, Mod 4R1IA-23 360 - Poço de 6" com quadro de comando	Unid	5	R\$ 2.804,40	R\$ 14.022,00
SOMA				R\$	35.530,50
4	Balcão de Atendimento - Com 3 postações, comprimento 320cm, portinha de entrada, 2 gavetas e suporte CPU para cada estação.	Un	1	R\$ 2.806,40	R\$ 2.806,40
5	Aparador para bebedouro e café – Comprimento 93cm, altura 90cm	Un	1	R\$ 350,80	R\$ 350,80
6	Nicho prateleira para arquivos, comprimento 320cm, altura 36cm	Un	1	R\$ 526,20	R\$ 526,20
7	Cadeira Executiva fixas 4 pés, assento e encosto de plástico azul	Un	10	R\$ 175,40	R\$ 1.754,00
8	Cadeira executiva com rodízios, revestida em tecido	Un	9	R\$ 263,10	R\$ 2.367,90
9	Mesa supervisor - 210cm x 70cm, com 2 gavetas	Un	1	R\$ 1.578,60	R\$ 1.578,60
10	Mesa Secretaria - 150cm X 60cm, com 2 gavetas	Un	2	R\$ 701,60	R\$ 1.403,20
11	Armário para servidor - com 1 gaveta e suporte para CPU	Un	1	R\$ 877,00	R\$ 877,00
12	Armário baixo para impressora - com 2 portas e 1 prateleira	Un	1	R\$ 526,20	R\$ 526,20
13	Mesa secretaria - 150cm x 70cm, frente fechada, com 2 gavetas com fechadura	Un	3	R\$ 701,60	R\$ 2.104,80
14	Estante para arquivo - com 3 prateleira, 2 portas, altura 180cm	Un	1	R\$ 1.052,40	R\$ 1.052,40
15	Mesa em L - de 210cm c 150cm, com gaveteiro móvel de 4 gavetas e suporte para CPU	Un	1	R\$ 2.192,50	R\$ 2.192,50
SOMA				R\$	17.540,00
SOMA TOTAL				R\$	53.070,50

8.0 GESTÃO DE TESOURARIA E CONTABILIDADE

Os trabalhos e informações que tange a Tesouraria e Contabilidade (folha de pagamento, conciliações bancárias, relatórios de movimentação diária bancária e movimentação de despesas) são realizados na Autarquia SAAE/Maués e depois encaminhadas ao Escritório de Contabilidade, onde são efetuados tempestivamente os registros contábeis (balancetes orçamentários e financeiros), bem como empenhos, liquidações e ordens de pagamentos, emissão dos Relatórios de Gestão Fiscal e o Relatório Resumido da Execução Orçamentária, através do Sistema de Contabilidade, efetuados por serviços contábeis de terceiros, e depois publicados no Portal da Transparência e E-Contas em cumprimento aos princípios de transparência.

Quanto aos pagamentos são feitos através de ordem bancária por meio eletrônico com os devidos comprovantes obedecendo a cronológica (empenho, liquidação e ordem de pagamento) autorizados pelo diretor e ordenador de despesas do SAAE/Maués.

9.0 PARECER CONCLUSIVO

Baseadas nas informações supracitadas, se conclui que:

- O SAAE/Maués mesmo em meios a dificuldade vem cumprindo com a finalidade, para qual foi criado, atender os munícipes e comunitários com o fornecimento de água potável, sendo comprovada nos Boletins de Amostras de Água Analisadas e cloradas diariamente pelo técnico em laboratório Sr. Jorgenei Mendonça.

- Suas Receitas Arrecadadas continuam, com déficit diante das Receitas Faturadas, porém a autarquia tem honrado com seus compromissos financeiros, recomenda-se fazer um recadastramento de usuários, pois diagnosticamos que existem residências desertas, pontos comerciais desativados somente gerando consumo e muitas outras situações as quais geram consumos sem pagamento. O recadastramento mostrará a realidade das condições sócio econômicas de seus usuários.

- Sugere-se ao Diretor da autarquia que invista mais na conscientização da importância, segurança, e economicidade na instalação de hidrômetro, pois os usuários terão despesas justas em seus consumos, como também pagamentos promocionais e continuando com as negociações de parcelamento das faturas dos usuários, gerando aumento na rentabilidade da autarquia SAAE/Maués.

- Quanto ao Quadro de Pessoal, observa-se que dentre a quantidade de seus servidores a minoria fazem parte do quadro de pessoal efetivo do SAAE/Maués, ou seja, os demais são servidores temporários, ressaltando a necessidade urgente da realização de concurso público, o qual já está sendo planejado.

- De acordo com vistorias técnicas na contabilidade, foi detectado que todos os encargos foram recolhidos e pagos em tempo hábil sem nenhuma irregularidade ou inconsistência capaz de causar danos a administração do SAAE/Maués.

- As compras tem sido gerenciadas pela Comissão de Licitação e direcionada ao Almoxarifado ou Patrimônio para o recebimento e entrada nos sistemas correspondentes para seu gerenciamento.

- E no tange a Tesouraria e Contabilidade, constatou-se que os serviços estão sendo realizados segundo rotina estabelecidas em conformidade com as exigências legais,

Diante o exposto o Controle Interno do SAAE/Maués, conclui que as atividades desempenhadas estão legalmente amparadas nas normas municipais (PPA, LOA E LDO), como também na Lei de Responsabilidade Fiscal nº 101/2000 – LRF.

Maués – AM, 30 de julho de 2019.

10. REFERENCIAS BIBLIOGRAFICAS

Setor de Faturamento e Cobrança. **Relatórios de Serviços. Mapa de Faturamento e Arrecadação.**

Setor de Contabilidade. **Movimento Diário. Relatório de Despesas. Balancetes de Receitas e Despesas e Relatório de Gestão Fiscal do Demonstrativo Consolidado da Despesa com Pessoal.**

Laboratório. **Boletim de Produção.**

Setor de Licitação. **Planilha de Controle de Processos Licitatórios.**

Sistema Betha de Estoque. **Relatórios de Saldos de Materiais.**

Sistema Betha de Patrimônio. **Relatórios de Cadastros de Bens Móveis e Imóveis.**



Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Maués

Av. Presidente Castelo Branco, nº 22 – Bairro Santa Tereza, Maués/AM – 69.190-000

(92) 3542-1253 - CNPJ nº 04.587.036/0001-74 – E-mail: saaemaues@uol.com.br
