



RELATÓRIO DO 4º TRIMESTRE DE CONTROLE INTERNO

OUTUBRO A DEZEMBRO 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, não havendo alteração em seu quadro de pessoal no 4º 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	ALUIZIO GONSA LVES CORREA	Assessor de Fiscalização – CC VI
4	BRUNO RIBEIRO CALDAS	Ch. do Setor de Licitação - CCII
5	CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA	Assessor de Fiscalização – CC VI
6	ERONANDO MATOS NEPOMUCENO	Assessor de Fiscalização – CC VI
7	ESTHER JAYANNE SILVA FARIAS	Assessor Técnico I – CC V
8	FRANCISCO FELIPE FERREIRA	Ch. do Setor de Mat., Patrimônio e Transporte - CC III
9	IEDA FARIA OLIVEIRA	Chefe de Gabinete – CC V
10	JASSON PEREIRA GOMES	Assessor de Fiscalização – CC VI
11	JHONATA DE SENA BARATA	Assessor de Fiscalização – CC VI
12	JORGE LUIZ DA SILVA ALMEIDA	Chefe do Setor de Fiscalização – FG 3
13	JOSÉ OZIMAR A. MICHILES	Ch. Setor de Manut. E Cont. Equipamento - FG I
14	Mª DE JESUS DA C. CAZEMIRO	Coörd. Exc. de Controle Interno - CC I
15	MARCILENE MACIEL DOS SANTOS	Assistente Executivo II - CC VI
16	NELSON SILVA DE SOUZA	Chefe do Setor de Saneamento em Comunidades Rurais – CC IV
17	RAIMUNDO DA SILVA CINTRA	Ch. de Tratamento de Água e Esgoto
18	VALÉRIA PINTO SOARES	Ch. Div. Adm. e Financeiro - CC I
19	VANDERSON CARLOS DIAS MIRANDA	Assessor de Fiscalização – CC VI

3.0 FINALIDADES E ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELO SAAE/MAUÉS

Sendo estas as informações do Setor de Faturamento e Cobrança demonstradas no quadro abaixo, as quais evidenciam que o SAAE/Maués vem cumprindo com suas obrigações junto a população através de sua estrutura física (material e pessoal) e financeira, prestando seus serviços com zelo e boa qualidade no atendimento as necessidades da população e da autarquia.

ATIVIDADES	QUANTIDADE EXECUTADA
Desligamento da rede geral de água	15
Ligações novas de água	27
Religação de água cortada	214
Religação de água desligada	-
Tranferencia de proprietário	26
Troca de hidrometro - HM	-
Troca de registro	-
Vazamento de água	30
Vistoria em imóveis	108
Corte de água a pedido do usuário	6
Conserto na tubulação do HM	6
TOTAL	432

Além dos serviços acima citados desenvolvidos pelo SAAE/Maués, existe um planejamento operacional realizado mensalmente, este é organizado por período de data, sendo na primeira quinzena de cada mês realizam 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 fazer parte do cotidiano, alguns depende da necessidade do usuário, outros são eventuais e/ou emergenciais.

3.1. ABASTECIMENTO DE ÁGUA

Quanto ao abastecimento de água à população, o SAAE/Maués conta com 10 (dez) poços tubulares devidamente clorados e analisados diariamente, os quais estão distribuídos nos bairros de maior extensão de terras da cidade. O SAAE/Maués vem cumprindo sua principal finalidade que é fornecer água com qualidade à população urbana, gerando qualidade de vida, sendo demonstrada em seus boletins de análises mensais, apresentados nas tabelas abaixo.

BOLETIM DE PRODUÇÃO - MÊS: OUTUBRO				ANO: 2019			DATA: 30/10/2019			
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	1,7		0,42	Ausente	Ausente
	PT-05	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	0	1,5		0,45	Ausente	Ausente
	PT-06	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,3	5	1,6	1,5		0,4	Ausente	Ausente
	PT-07	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	5,1	0	1,2		0,38	Ausente	Ausente
	PT-08	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	1,8	1,2		0,36	Ausente	Ausente
	PT-09	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	4,9	1,8	1,7		0,35	Ausente	Ausente
	PT-12	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	5,2	0,8	1		0,45	Ausente	Ausente
	PT-13	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	4,9	1	1,5		0,32	Ausente	Ausente
PT-16/17	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	4,8	0	2		0,41	Ausente	Ausente	
As amostras analisadas, estão dentro dos padrões bacteriológico e físico-química de potabilidade, conf. Legislação vigente. Exceto o pH.										

BOLETIM DE PRODUÇÃO - MÊS: NOVEMBRO				ANO: 2019			DATA: 28/11/2019		
EXAME BACTERIOLOGICO - COLIMETRIA TOTAL E FECAL									
POÇOS TUBULARES	ANÁLISE FÍSICO - QUÍMICA							ANÁLISE BACTERIOLOGICO 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	1,5		0,4	Ausente	Ausente
PT-05	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,1	0	1,7		0,42	Ausente	Ausente
PT-06	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	1,4	1,2		0,41	Ausente	Ausente
PT-07	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	0	1,2		0,35	Ausente	Ausente
PT-08	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	1,3	1		0,38	Ausente	Ausente
PT-09	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,3	4,9	1,6	1,5		0,34	Ausente	Ausente
PT-12	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	5,1	0,8	1,2		0,42	Ausente	Ausente
PT-13	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	4,9	1	1,5		0,3	Ausente	Ausente
PT-16/17	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	4,9	0	1,7		0,42	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: DEZEMBRO				ANO: 2019			DATA: 26/12/2019		
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	1,5		0,42	Ausente	Ausente
PT-05	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	5,1	0	1,5		0,43	Ausente	Ausente
PT-06	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	1,4	1,1		0,35	Ausente	Ausente
PT-07	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	4,9	0	1,2		0,37	Ausente	Ausente
PT-08	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,3	4,9	1	1,5		0,3	Ausente	Ausente
PT-09	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	4,9	1,6	1,7		0,35	Ausente	Ausente
PT-12	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	5,1	0,9	1,5		0,44	Ausente	Ausente
PT-13	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	4,8	1	1,2		0,35	Ausente	Ausente
PT-16/17	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	4,9	0	1,7		0,4	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.

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.

4.0 GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

A Gestão Orçamentária e Financeira faz-se no acompanhamento das receitas e despesas, objetivando a regularidade no cumprimento dos desempenhos financeiros e honrando seus compromissos.

4.1 RECEITAS FATURADAS E ARRECADADAS

O Mapa de Faturamento e Arrecadação do SAAE/Maués demonstra nesse trimestre um faturamento de R\$ 553.221,88 (quinhentos e cinquenta e três mil, duzentos e vinte e um reais e oitenta e oito centavos), obtendo 63,99% de arrecadação, totalizando num valor de R\$ 354.011,98 (trezentos e cinquenta e quatro mil, onze reais e noventa e oito centavos), demonstrados tabela abaixo.

Especificação de Receita	4º Semestre				
	out/19	nov/19	dez/19	Subtotal	Média
Faturadas	R\$ 185.297,90	R\$ 189.448,96	R\$ 178.475,02	R\$ 553.221,88	R\$ 184.407,29
Arrecadadas	R\$ 136.507,93	R\$ 123.424,44	R\$ 94.079,61	R\$ 354.011,98	R\$ 118.003,99
Saldo a Receber	-R\$ 48.789,97	-R\$ 66.024,52	-R\$ 84.395,41	-R\$ 199.209,90	-R\$ 66.403,30

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 outubro a dezembro/2019, conforme Relatório de Movimento Diário, o SAAE/Maués obteve um total de receitas correntes no valor de R\$ 701.372,18 (setecentos e um mil, trezentos e dois reais e dezoito centavos) conforme tabela detalhada abaixo:

TÍTULO	RECEITAS
Saldo mês Setembro/2019	R\$ 50.680,60
Arrecadação mês OUTUBRO/19	R\$ 198.526,97
Saldo mês Outubro/2019	R\$ 69.824,20
Arrecadação mês NOVEMBRO/19	R\$ 153.826,72
Saldo mês Novembro/2019	R\$ 25.384,90
Arrecadação mês DEZEMBRO/19	R\$ 203.128,79
TOTAL	R\$ 701.372,18

4.3 DESPESAS

A Despesa do trimestre supracitado do SAAE/Maués consta no valor de R\$ 602.454,84 (seiscentos e dois mil, quatrocentos e cinquenta e quatro reais e oitenta e quatro centavos), conforme tabela detalhada abaixo, que corresponde aos dispêndios fixos e eventuais, dentre eles, o consumo de energia elétrica mensal acrescido do valor do parcelamento de dívidas referentes as gestões anteriores, o que tem absorvido grande parte do orçamento desta Autarquia SAAE/Maués, hoje renegociada, aumentando o número de parcelas c/ valores mais baixos, para que possam se encaixar na realidade financeira desta autarquia.

MÊSES - 2019	DESPESAS PAGAS
OUTUBRO	R\$ 179.383,37
NOVEMBRO	R\$ 198.266,02
DEZEMBRO	R\$ 224.805,45
TOTAL	R\$ 602.454,84

5.0 GESTÃO DE PESSOAL E ENCARGOS

No quarto trimestre de 2019, o quadro de pessoal do SAAE/Maués está composto com 09 (nove) servidores contratados através de concurso público regidos pelo regime da CLT, 03 (três) servidores cedidos e 13 (treze) contratados em cargos comissionados, não havendo nenhuma alteração em relação ao trimestre anterior, assim demonstrado no quadro abaixo:

DEMONSTRAÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL DO TRIMESTRE DE OUTUBRO A DEZEMBRO	QUANTIDADE
1- SERVIDORES EFETIVOS, CEDIDOS E CONTRATADOS DA AUTARQUIA SAAE/ Maués	25
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	13
1.4- Servidores Efetivos da Prefeitura Munic. Maués cedidos q/ exercem Cargos Comissionados	3
2- TOTAL FINAL DESERVIDORES (1.1+1.3+1.4)	25

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 diz 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. Conforme Lei de Responsabilidade Fiscal nº 101, de 04 de maio de 2.000, o SAAE/Maués cumpriu a lei nas suas despesas com pessoal no trimestre evidenciado no demonstrativo abaixo não ultrapassando o limite prudencial.

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL		
Despesas Executadas	out/19	Total
Vencimentos, vantagens e outras despesas variáveis	R\$ 51.331,55	R\$ 63.153,94
Obrigações Patronais	R\$ 11.822,39	
Percentual Apurado das Despesas de acordo com Limite Prudencial		31,81%
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%
Despesas Executadas	nov/19	Total
Vencimentos, vantagens e outras despesas variáveis	R\$ 55.429,63	R\$ 66.828,49
Obrigações Patronais	R\$ 11.398,86	
Percentual Apurado das Despesas de acordo com Limite Prudencial		43,44%
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%
Despesas Executadas	dez/19	Total
Vencimentos, vantagens e outras despesas variáveis	R\$ 68.389,79	R\$ 88.834,18
Obrigações Patronais	R\$ 20.444,39	
Percentual Apurado das Despesas de acordo com Limite Prudencial		44,13%
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

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.

Em virtude da necessidade para o bom andamento das atividades administrativas do SAAE/Maués, foram realizados no 4º trimestre 11 (onze) certames licitatórios com objetos diversificados, totalizando o valor contratual em R\$ 476.757,76 (quatrocentos e setenta e seis mil, setecentos e cinquenta e sete reais e setenta e seis centavos), conforme tabela abaixo:



LICITAÇÕES REALIZADAS NO TRIMESTRE DE OUTUBRO A DEZEMBRO 2019						
Modalidade Licitatório	Data da Homologação	Objeto do Contrato	Firma(s) Vencedora(s)	CPF/CNPJ Nº	Data do Vencimento	Valor Global
Dispensa de Licitação nº 009/2019	07/10/2019	Contratação de serviços especializados de pintura predial com fornecimento de material, compreendendo pintura predial nas paredes externas, muros internos e externos, fachadas, telhados, pisos, portões, grades, calhas, meio-fio e reparos	WD ARQUITETURA E CONSTRUÇÕES LTDA	22.564.812/0001-00	31/12/19	RS 32.961,16
Pregão Presencial nº 004/2019	14/10/2019	Fornecimento de Combustível e Derivados de Petróleo	PEDRO JOSÉ BATISTA DE ALMEIDA-ME	08.741.912/0001-26	15/10/2020	RS 192.212,00
Pregão Presencial nº 005/2019	14/10/2019	Prestação de Serviço de Licenciamento de Uso de Software Integrado de Gestão Pública	CL. SERVICOS EM TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA-ME	18.718.109/0001-24	15/10/2020	RS 63.027,60
Pregão Presencial nº 006/2019	15/10/2019	Prestação de Serviços de manutenção periódica dos veículos, englobando a aquisição de peças genuínas ou originais, independente de marca e categoria para atendimento da frota dos veículos do SAAE/MAUÉS	N. J. P. VASCONCELOS-ME	27.293.677/0001-11	15/10/2020	RS 35.985,00
Pregão Presencial nº 007/2019	05/12/2019	Fornecimento de Diesel S10	PJB COMERCIO OLPE LUBRIFICANTES LTDA	29.423.780/0002-45	09/12/2020	RS 45.984,00
1º Termo Aditivo da Carta Contrato nº 006/2019	10/12/19	Serviços Gráficos e Malharia	ALAP.FERREIRA - ME	16.577.279/0001-00	10/01/2020	RS 10.312,00
Dispensa de Licitação nº 011/2019	13/12/2019	Serviços Técnico Especializados em Manutenção, Domínio, Hospedagem e Administração do Portal da Transparência	ANC TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA - ME	11.588.406/0001-53	31/12/2020	RS 6.246,00
Dispensa de Licitação nº 012/2019	13/12/2019	Serviços de Assessoria e Consultoria Jurídica	JUAREZ FRAZÃO RODRIGUES JUNIOR	249.669.832-15	31/12/2020	RS 17.000,00
Dispensa de Licitação nº 013/2019	13/12/2019	Prestação de Serviços de Contabilidade Pública	DMK SERVICOS DE CONTABILIDADE S/S LTDA	04.017.759/0001-38	31/12/2020	RS 16.992,00
1º Termo Aditivo da Carta Contrato nº 002/2019	20/12/2019	Serviços contínuos de licença de uso, suporte e manutenção de programa de faturamento e cobrança	C. W. C. Informática LTDA - EPP	07.420.899/0001-40	31/12/2020	RS
Pregão Presencial nº 008/2019	27/12/2019	Fornecimento de material de consumo para tratamento e análise de água	INSTRUMENTAL TECNICO LTDA	04.214.086/0001-06	30/12/2020	RS 56.158,00
TOTAL					RS	476.757,76

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 Julho a Setembro/19	RS 245.332,11
(+) Entradas de Materiais no trimestre de Outubro a Dezembro/19	RS 174.626,60
(-) Saídas de Materiais no trimestre de Outubro a Dezembro/19	RS 89.340,16
Saldo - Materiais em Estoque do trimestre Outubro a Dezembro/19	RS 330.618,55



6

Com a continuidade à execução do Programa Água Legal 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, chafariz, bombas submersas, quadro elétricos, tubulações hidráulicas, revitalização de poços artesianos, extensão da rede hidráulica, a autarquia SAAE/Maués vem obtendo um consumo expressivo em seu combustível, pois através do programa supra citado, 84 (oitenta e quatro) comunidades rurais já foram atendidas, trazendo melhoria de vida para uma média de 19.000 (dezenove mil) comunitários. E conforme tabela abaixo demonstramos o combustível usado nesse trimestre.

PRODUTOS	QUANTIDADE						
	Unidade	out/19	VL. Unit	nov/19	dez/19	VL. Unit	VL. Total
Gasolina Comum	Lt	1.000	R\$ 4,96	800	750	R\$ 4,98	R\$ 12.679,00
Diesel Comum	Lt	1.000	R\$ 4,38	870	800	R\$ 4,75	R\$ 12.312,50
Diesel S10	Lt	400	R\$ 4,42	-	-	R\$ -	R\$ 1.768,00
Óleo 2T	Lt	-	R\$ -	-	-	R\$ -	R\$ -
Óleo 40	Bd	-	R\$ -	3	1	R\$ 331,10	R\$ 1.324,40
Óleo 90	Bd	-	R\$ -	3	1	R\$ 339,00	R\$ 1.356,00
TOTAL		2.400	R\$ 13,76	1.676	1.552	R\$ 679,83	R\$ 29.439,90

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 as informações do Setor de Licitação e entradas no Sistema de Patrimônio através de notas fiscais, o SAAE/Maués adquiriu nesse trimestre um patrimônio no valor de R\$ 11.309,00 (onze mil, trezentos e nove reais).

Relação de Bens Móveis de 2019						
Nº Ordem	Objeto	Fornecedor	Modalidade	Patrimônio Nº	Nota Fiscal Nº	Valor Pago
001	Medidor de Nível de Água p/ Poço Artesiano	R M Mendes EIRELLI	Pregão Presencial nº 01/2019 - SRP	197	502	R\$ 1.969,00
002	Motobomba	R M Mendes EIRELLI	Pregão Presencial nº 01/2019 - SRP	198	502	R\$ 4.670,00
003	Motobomba	R M Mendes EIRELLI	Pregão Presencial nº 01/2019 - SRP	199	502	R\$ 4.670,00
TOTAL						R\$ 11.309,00

Além dos bens adquiridos através de compras, o SAAE/Maués possui bens patrimoniados por Termo de Repasse da Prefeitura Municipal de Maués através da Unidade de Gerenciamento do Prosai Maués (UGPM), sendo os mesmos tombados com numeração sequencial da referida Prefeitura. Vale ressaltar que os bens abaixo descritos, não constam no Balanço Patrimonial do SAAE/Maués, somente estão registrados neste relatório para que se torne transparente as ações desta autarquia junto aos Órgãos de Controle Externo.

Relação de Bens Móveis Patrimoniados ao SAAE/Maués

Nº Ordem	Descrição dos Bens Móveis	Patrimônio Nº	Quantidade	Local	Modalidade
001	Automóvel tipo PICK-UP, L-200, TRITON-GLX 4X4, 3.2 16V TB-IC, MT Carga - marca	25.500	1	Garagem	Termo de Repasse
002	Computador Positivo Core I3, HD 500, 4 gb RAM	25.504	1	Recepção	Termo de Repasse
003	Computador Positivo Core I3, HD 500, 4 gb RAM	25.503	1	Recepção	Termo de Repasse
004	Computador Positivo Core I3, HD 500, 4 gb RAM	25.501	1	Recepção	Termo de Repasse
005	Computador Positivo Core I3, HD 500, 4 gb RAM	25.506	1	St. Faturamento e Cobrança	Termo de Repasse
006	Computador Positivo Core I3, HD 500, 4 gb RAM	25.502	1	St. Faturamento e Cobrança	Termo de Repasse
007	Computador Positivo Core I3, HD 500, 4 gb RAM	25.505	1	St. Faturamento e Cobrança	Termo de Repasse
008	Computador Positivo Core I3, HD 500, 4 gb RAM	25.507	1	St. Financeiro	Termo de Repasse
009	Computador Positivo Core I3, HD 500, 4 gb RAM	25.508	1	St. Licitação	Termo de Repasse
010	Computador Positivo Core I3, HD 500, 4 gb RAM	25.509	1	St. Controle Interno	Termo de Repasse
011	Computador Positivo Core I3, HD 500, 4 gb RAM	25.510	1	Direção	Termo de Repasse
012	Nobreak 600va Ts Shara	25.518	1	Recepção	Termo de Repasse
013	Nobreak 600va Ts Shara	25.517	1	Recepção	Termo de Repasse
014	Nobreak 600va Ts Shara	25.516	1	St. Faturamento e Cobrança	Termo de Repasse
015	Nobreak 600va Ts Shara	25.515	1	St. Faturamento e Cobrança	Termo de Repasse
016	Nobreak 600va Ts Shara	25.514	1	St. Faturamento e Cobrança	Termo de Repasse
017	Nobreak 600va Ts Shara	25.512	1	St. Licitação	Termo de Repasse
018	Nobreak 600va Ts Shara	25.513	1	St. Controle Interno	Termo de Repasse
019	Nobreak 600va Ts Shara	25.511	1	Direção	Termo de Repasse
020	Nobreak 600va Ts Shara	25.520	1	Com Defeito	Termo de Repasse
021	Nobreak 600va Ts Shara	25.519	1	Com Defeito	Termo de Repasse
022	Triciclo c/ carroceria em aço ano/modelo 2018/SOUZA MOTO 150CC de cor azul, á gasolina, cilindro 1 em linha 5 marchas.	25.521	1	Garagem	Termo de Repasse
023	Barco de Alumínio c/ 7.00 mts de comprimentos, motor de popa 4 tempos de 115 HP EFI c/ acessórios de montagem, c/ capacidade p/ 12 passageiros.	25.522	1	Pátio do SAAE	Termo de Repasse
024	Kits de Hidrometros e Acessorios (hidrometros+cavaletes+conexões+lacres)	-	2.500	Instalados nas residencias locais	Termo de Repasse

8.0 GESTÃO DE TESOUREARIA 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 tem 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 conforme previsto em seu planejamento financeiro. Quanto à recomendação feita no relatório anterior que diz respeito ao cadastramento dos usuários para correção e desgastes de ligações de água, já está sendo providenciado para 2020, onde serão realizados in loco por pessoas devidamente treinadas para coletar as informações nas residências/comércios dos consumidores, através de aparelhos tipo tablete com sistema de cadastro único rubi fornecido pela empresa Connect Works, como também serão emitidas as leituras instantâneas c/ impressão simultânea com o valor do consumo devido do consumidor, contribuindo para uma arrecadação satisfatória em tempo hábil.

- O SAAE/Maués vem prestando serviços relevantes aos munícipes tanto na zona urbana como na zona rural e tem procurado cada vez mais facilitar o acesso as informações dos seus serviços, através da agência virtual, onde os consumidores cadastrados podem visualizar e verificar sua situação diante o SAAE/Maués.

- Quanto aos serviços contábeis estão sendo realizados de forma concomitante, sem nenhuma irregularidade ou inconsistência capaz de causar danos a administração do SAAE/Maués e/ou seus respectivos servidores.

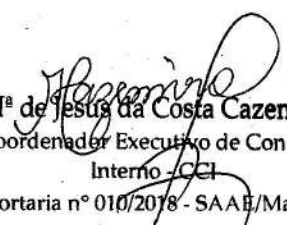
- As compras tem sido gerenciada pelo Setor de Licitação, direcionada ao Almoxarifado ou Patrimônio para o recebimento e entrada nos sistemas correspondentes para seu gerenciamento. Apesar de toda organização realizada nos Setores de Almoxarifado e Patrimônio, há necessidade de espaço físico mais apropriado para o Setor de Almoxarifado com compartimentos adequados para o estoque correspondente aos tipos de materiais utilizados pela autarquia para sua manutenção, e também para arquivo morto das documentações ainda em vigor conforme exigidas pelas normas federais, haja visto que o ideal é digitalizar e armazenar em memórias digitais.

- Sugiro a Direção investir em equipamentos adequados para realização dos arquivos digitalizados

- 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, 20 de janeiro de 2020.


Mª de Jesus da Costa Cazemiro
Coordenador Executivo de Controle
Interno - CCI
Portaria nº 010/2018 - SAAE/Maués



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

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.**