

TIPO DE RELATÓRIO: Relatório de Controle Interno de Gestão.

ÁREA AUDITADA: Setor de Faturamento e Arrecadação, Setor Financeiro e Administrativo, Setor de Licitação, Setor de Patrimônio, Setor de Almoxarifado e Laboratório.

PERÍODO AUDITADO: Janeiro a Abril/2020.

1.0 – INTRODUÇÃO

Em cumprimento às determinações do art. 74 e art.70 da Constituição Federal/1988; inciso III do art.10 da Lei Estadual nº 2.423/1996; inciso III, 2º do art. 184 da Resolução nº 04/2002-TCE/AM; art. 14 da Resolução nº 009/2016 e em consonância com os dispositivos da Lei Municipal nº 285, de 04 de julho de 2017, apresento o Relatório de Controle Interno Quadrimestral do Serviço Autônomo de Água e Esgoto – SAAE, criado 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, com sede na Av. Presidente Castelo Branco, nº 22, bairro Santa Tereza.

O presente relatório está estruturado em tópicos e circunstanciado na contabilidade pública e atos administrativos, destacando os itens: receitas, despesas, demonstrativos orçamentários, gestão de pessoal, patrimônio e almoxarifado, relatórios emitidos controle de qualidade da água.

2.0 – OBJETIVO

O presente Relatório de Controle Interno tem o objetivo de avaliar os atos administrativos e financeiros do Serviço Autônomo de Água e Esgoto – SAAE ocorridos no 1º quadrimestre de 01/01 a 30/04/2020, observando-os o cumprimento das metas estabelecidas nas Leis Municipais: Lei Municipal nº 298/17 - Plano Plurianual (PPA) 2018 a 2021; Lei Municipal nº 331/19 – Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e Lei Municipal nº 349/19 – Lei Orçamentária Anual (LOA).

3.0 GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

3.1 RECEITAS E DESPESAS ORÇADAS

Apresentadas no Relatório de Controle Interno do 1º quadrimestre/2020, as Receitas e Despesas Orçadas do SAAE/Maués para o exercício de 2020, foram no valor de R\$ 2.627.106,40 (Dois Milhões, Seiscentos e Vinte e Sete Mil, Cento e Seis Reais e Quarenta Centavos) conforme expressa no Balanço Orçamentário e demonstrada na tabela abaixo.

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	
RECEITAS ORÇADAS	
Especificação de Receita	EXERCÍCIO 2020
RECEITAS CORRENTES	R\$ 2.627.106,40
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	R\$ 1.174,00
Receita Patrimonial	R\$ 3.120,00
Receita de Serviços	R\$ 2.569.242,00
Outras Receitas Correntes	R\$ 53.570,40
RECEITAS DE CAPITAL	R\$ -
TOTAL DAS RECEITAS	R\$ 2.627.106,40
DESPESAS FIXADAS	
Especificação de Despesa	EXERCÍCIO 2020
DESPESAS	R\$ 2.627.106,40
Despesas Correntes	R\$ 1.909.174,00
Pessoal e Encargos Social	R\$ 741.000,00
Juros e Encargos da Dívida	R\$ 21.000,00
Outras Despesas Correntes	R\$ 1.147.174,00
DESPESAS DE CAPITAL	R\$ 702.932,40
Investimentos	R\$ 422.932,40
Amortização da Dívida	R\$ 280.000,00
RESERVA DE CONTIGENCIA	R\$ -
Despesa Intra-Orçamentária	R\$ 15.000,00
TOTAL DAS DESPESAS	R\$ 2.627.106,40

3.2 RECEITAS FATURADAS E ARRECADADAS

Conforme as informações do Setor de Faturamento e Arrecadação, o valor faturado do 1º quadrimestre correspondente ao período de 01/01 a 30/04/2020, é composto pelo valor do consumo de água, taxas de serviços, multas (por irregularidade e/ou por atraso de pagamento de fatura), e o valor arrecadado correspondem ao pagamento das faturas de água do quadrimestre e das faturas de meses anteriores, somando num total de R\$ 753.758,86 (setecentos e cinquenta e três mil, setecentos e cinquenta e oito reais e oitenta centavos) faturados com o déficit de 23,72% em sua arrecadação.

RECEITAS FATURADAS E ARRECADADAS				
Especificação de Receita	1º QUADRIMESTRE/2020			
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril
Faturadas	R\$ 183.838,93	R\$ 189.451,61	R\$ 225.487,52	R\$ 154.980,80
Arrecadadas	R\$ 145.409,41	R\$ 145.006,48	R\$ 170.618,83	R\$ 113.932,40
Saldo a Receber	-R\$ 38.429,52	-R\$ 44.445,13	-R\$ 54.868,69	-R\$ 41.048,40
Total de Receitas Faturadas				R\$ 753.758,86
Total de Receitas Arrecadadas				R\$ 574.967,12
Total do Saldo a Receber				-R\$ 178.791,74
Total do Deficit %				23,72%

Observa-se que as receitas faturadas nesse quadrimestre aumentaram regularmente a cada mês, as receitas arrecadadas consecutivas tiveram uma variação dos valores entre os meses, tendo uma queda considerável no mês de abril. Vários fatores contribuíram para a baixa arrecadação do SAAE/Maués, são as ligações de água clandestinas, falta de hidrômetro na maioria das residências e comércios, ligações de água irregulares, inadimplência dos consumidores no pagamento da fatura de água e ausência do corte d'água, atividade realizada regularmente por conta da grande inadimplência dos consumidores nos pagamentos das faturas mensal. Tudo isso contribui para que o SAAE/Maués apresente deficiência em suas finanças.

3.3 RECEITAS CORRENTES

De acordo com o Relatório de Movimento Diário do Setor Financeiro e Balancetes Mensais do SAAE/Maués no 1º quadrimestre apresenta o valor de R\$ 900.290,37 (novecentos mil, duzentos e noventa reais e trinta e sete centavos), ponderando os saldos dos meses anteriores que em contrapartida contribuem para melhorar a receita, demonstrada na tabela abaixo:

RECEITAS CORRENTES				
Especificação de Receita	1º QUADRIMESTRE/2020			
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril
Saldo do Mês Anterior	R\$ 3.708,24	R\$ 19.032,81	R\$ 88.480,09	R\$ 53.735,78
Arrecadação	R\$ 217.371,10	R\$ 177.818,03	R\$ 192.230,46	R\$ 147.913,86
Resgate de Aplicação FIF	R\$ -	R\$ -	R\$ 152,92	R\$ -
Soma do Saldo Mês Anterior				R\$ 164.956,92
Soma da Arrecadação				R\$ 735.333,45
Total de Receitas Correntes no 1º Quadrimestre				R\$ 900.290,37

3.4 RENUNCIA DE RECEITAS

A Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, Lei Complementar nº 101/2000, em seu art. 14, § 1º, “A renúncia de receitas compreende anistia, remissão, subsídio, crédito presumido, concessão de isenção em caráter geral, alteração de alíquota ou modificação de base de cálculo que implique redução discriminada de tributos ou contribuições, e outros benefícios que correspondem a tratamento diferenciado”.

Diante o exposto, o SAAE/Maués, não se apropria desses benefícios em favor de seus consumidores, mas usa formas negociáveis para pagamento de faturas em atraso, como parcelamento a curto e longo prazo.

4.0 DESPESAS

O Relatório de Despesas Mensal do Setor Financeiro do SAAE/Maués, apresenta no 2º quadrimestre as despesas decorrentes no valor de R\$ 713.078,06 (setecentos e treze mil, setenta e oito reais e seis centavos) que corresponde aos gastos com pagamentos das férias de servidores, fornecimento de materiais de consumo, incluindo o combustível, fornecimento de refeições, aquisição de materiais de EPI, prestações de serviços contratuais, locação de equipamentos, faturas de energia, parcelamentos de encargos, diárias, folha de pagamento, rescisões contratual, encargos e tarifas bancárias.

Ressaltando que a sua maior despesa é com a energia elétrica, pois além do valor do consumo mensal, lhe é acrescido o valor do parcelamento de dívidas referentes às gestões anteriores, o que tem absorvido grande parte do orçamento desta Autarquia SAAE/Maués, sendo novamente renegociada, aumentando o número de parcelas c/ valores mais baixos, para que possam se encaixar na realidade financeira desta autarquia.

Das gratificações e/ou benefício pagos aos servidores do SAAE/Maués, pela Folha de Pagamento-FOPAG, estão legalmente amparados pelos Art. 7º e Art.37 da Constituição Federal/88, e pela Lei Municipal nº 308/18, de 19 de junho de 2018, tendo seus comprovantes de recebimento (Holerit's) gerados no Sistema Betha Folha, como também os demais relatórios dos encargos sociais. As Obrigações Patronais – encargos sociais (Fundo de Previdência Social – RPPS/SISPREV, Regime Geral de Previdência – RGPS/INSS, IRRF, PASEP e FGTS) e as consignações, são devidamente recolhidos e pagos em tempo hábil, incluído os parcelamentos de encargos oriundos de gestões anteriores.

DESPESAS CORRENTES				
Especificação de Despesas	1º QUADRIMESTRE/2020			
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril
Valor das Despesas	R\$ 203.231,68	R\$ 108.370,75	R\$ 226.974,67	R\$ 174.500,96
Total das Despesas Correntes no 1º Quadrimestre			R\$	713.078,06

A Despesa com Pessoal obedece às normas que definem o limite prudencial na Lei de Responsabilidade Fiscal nº 101/2000, informado pelo Escritório de Contabilidade que presta serviços ao SAAE/Maués, conforme tabela abaixo.

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - 1º QUADRIMESTRE				
Despesas Executadas	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril
Vencimentos, vantagens e outras despesas variáveis	R\$ 51.622,52	R\$ 52.185,16	R\$ 52.559,13	R\$ 51.777,02
Obrigações Patronais	R\$ -	R\$ 21.309,77	R\$ 11.909,63	R\$ 738,62
Despesa Bruta com Pessoal	R\$ 51.622,52	R\$ 73.494,93	R\$ 64.468,76	R\$ 51.038,40
Receita Bruta com Pessoal			R\$	240.624,61
Percentual Apurado das Despesas de acordo com Limite Prudencial			Valor	%
Receita Corrente Líquida - RCL			R\$ 735.333,45	32,72%
LIMITE MÁXIMO (VIII)	= (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		R\$ 441.200,07	60%
LIMITE PRUDENCIAL (IX)	= (0,95 x VIII) (parágrafo único do Art. 22 da		R\$ 419.140,07	57%
LIMITE DE ALERTA (X)	= (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do Art. 59 da LRF)		R\$ 397.080,06	54%

5.0 GESTÃO DE PESSOAS

O quadro de pessoal no 1º quadrimestre apresenta no mês de janeiro o total de (30) servidores, havendo no decorrer dos meses de janeiro a abril (07) exonerações de servidores que exerciam cargos comissionado, finalizando o 1º quadrimestre com total de (23) servidores, sendo nove (09) servidores efetivos do SAAE/Maués, três (03) servidores efetivos da Prefeitura Municipal de Maués à disposição do SAAE/Maués exercendo cargo comissionado e (11) servidores contratados exercendo cargo comissionado.

Sua gestão de pessoal baseia-se no controle de frequência através de folha de ponto mensal contendo informações do horário de entrada e saída, férias, faltas e atestado médico quando há necessidade. As pastas funcionais são devidamente organizadas, arquivadas, periodicamente atualizadas pelo setor responsável, como também são feitas nas Carteiras de Trabalho e Previdência Social – CTPS dos seus próprios servidores efetivos.

As férias e diárias são solicitadas à direção do SAAE/Maués para deliberação através de documentos formais, no caso de diárias são concedidas através de Portaria específica e publicada no Diário Oficial Eletrônico dos Municípios do Estado do Amazonas e Portal da Transparência.

6.0 GESTÃO DE LICITAÇÃO E COMPRAS

Os processos licitatórios do SAAE/Maués são sistematizados pelo Sistema Betha, Programa Compras, sendo a comissão de licitação responsável em usá-lo na formalização dos processos obedecendo formalmente às normas exigidas nos Art. 38, 40 e 55 da Lei nº 8.666/93. Quanto às publicações são feitas no Diário Oficial Eletrônico dos Municípios do Estado do Amazonas e Portal da Transparência, e enviados ao E-contas dentro do prazo estabelecido, visando à transparência e a legalidade em seus atos administrativos e cumprimento das leis. Os processos licitatórios são devidamente vistoriados pelo Fiscal de Contrato, juridicamente analisado e emitido parecer conforme as normas exigidas, como também numeradas e arquivadas. Suas compras e as prestações de serviços eventuais são realizadas de acordo com as necessidades do SAAE/Maués, sendo as compras e as prestações de serviços processuais, são solicitados através de Ordem de Fornecimento e/ou Ordem de Serviço às firmas deliberada pelo Diretor.

7.0 GESTÃO DE PATRIMONIO

Os bens patrimoniais do SAAE/Maués são controlados pelo Sistema Betha, Programa de Patrimônio e a verificação das atividades inerentes aos mesmos é de responsabilidade do Setor de Patrimônio. Os bens de natureza permanente são numerados sequencialmente através de fixação de plaquetas de metal e registrados em sistema informatizado, sendo inventariados anualmente e analisados por comissão constituída para tal finalidade, observando o registro, controle, inventário e depreciação de bens móveis.

Em si tratando de bens inservíveis ou de não uso, a autarquia faz doação às Entidades Filantrópicas através de solicitação feita ao Diretor do SAAE/Maués e formalizando com o Termo de Doação, sendo publicado no Diário Oficial Eletrônico da Associação dos Municípios do Estado do Amazonas. Vale ressaltar que o SAAE/Maués também 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.

As relações de bens adquiridos no 1º quadriênio pela autarquia SAAE/Maués, constam na página 08 deste relatório de controle interno.

8.0 GESTÃO DE ALMOXARIFADO

O almoxarifado é gerenciado também pelo Sistema Betha, através do Programa de Estoque, demonstrados nos relatórios de entradas e saídas, bem como saldos físico e financeiro, do fluxo de materiais. As entradas de materiais são devidamente registradas através das Notas Fiscais, conferidos e avaliados. A tabela abaixo demonstra as movimentações das entradas e saídas de materiais de consumo do SAAE/Maués correspondente ao 1º quadrimestre/2020.

RELATÓRIO DE ENTRADAS, SAÍDAS E SALDOS DE MATERIAIS				
Especificação de Receita	1º QUADRIMESTRE/2020			
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril
Saldo do Mês Anterior	R\$ 330.618,55	R\$ 323.258,46	R\$ 309.496,64	R\$ 312.458,45
Entrada de Materiais	R\$ 26.143,80	R\$ 13.821,90	R\$ 38.609,25	R\$ 7.918,20
Saídas de Materiais	R\$ 33.503,89	R\$ 27.583,72	R\$ 35.647,44	R\$ 24.519,42
Saldo do Mês Atual	R\$ 323.258,46	R\$ 309.496,64	R\$ 312.458,45	R\$ 295.857,23
Saldo de Materias - 1º Quadrimestre			R\$	295.857,23

9.0 CONTROLE DE QUALIDADE DE ÁGUA

O controle de qualidade de água do SAAE/Maués é realizado através de cloração diária com material químico apropriado e de boa qualidade, resultando em água potável e qualidade de vida a população, suas análises são demonstradas em boletins de análises mensais, apresentados nas tabelas

abaixo. E 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.



Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Maués
Av. Presidente Castelo Branco, nº 22 – Bairro Santa Tereza, Maués/Am. CEP – 69.190-000
(92) 3542-1253 - CNPJ nº 04.587.036/0001-74 – E-mail: saemaues@uol.com.br

BOLETIM DE PRODUÇÃO - MÊS: JANEIRO ANO: 2020 DATA: 31 / 01 / 2020

EXAME BACTERIOLÓGICO - COLIMETRIA TOTAL E FECAL

POÇOS TUBULARES	ANÁLISE FÍSICO - QUÍMICA							ANÁLISE BACTERIOLÓGICO RESULTADO	
	DISCRIMINAÇÃO DA ANÁLISE	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	0,2	5,2	0	1,7		0,45	Ausente	Ausente
PT-05	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA								
PT-06	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,1	1,5	1,2		0,35	Ausente	Ausente
PT-07	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	4,8	0	1,5		0,38	Ausente	Ausente
PT-08	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,3	5,2	1,7	1,5		0,33	Ausente	Ausente
PT-09	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,3	4,9	1,9	1		0,32	Ausente	Ausente
PT-12	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,4	0,9	1,5		0,43	Ausente	Ausente
PT-13	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	1	1,5		0,4	Ausente	Ausente
PT-16	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,1	0	2		0,35	Ausente	Ausente

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


 Assinatura do Analista Responsável



Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Maués
Av. Presidente Castelo Branco, nº 22 – Bairro Santa Tereza, Maués/Am. CEP – 69.190-000
(92) 3542-1253 - CNPJ nº 04.587.036/0001-74 – E-mail: saemaues@uol.com.br

BOLETIM DE PRODUÇÃO - MÊS: FEVEREIRO ANO: 2020 DATA: 27 / 02 / 2020

EXAME BACTERIOLÓGICO - COLIMETRIA TOTAL E FECAL

POÇOS TUBULARES	ANÁLISE FÍSICO - QUÍMICA							ANÁLISE BACTERIOLÓGICO RESULTADO	
	DISCRIMINAÇÃO DA ANÁLISE	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	0,2	5,3	1	1,5		0,4	Ausente	Ausente
PT-05	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA								
PT-06	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,2	1,2	1		0,31	Ausente	Ausente
PT-07	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	4,9	0	1,7		0,42	Ausente	Ausente
PT-08	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,3	1	1,2		0,38	Ausente	Ausente
PT-09	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,3	5	1,8	1,2		0,35	Ausente	Ausente
PT-12	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,1	1	1,2		0,42	Ausente	Ausente
PT-13	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	1	1,2		0,45	Ausente	Ausente
PT-16	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	5	0,9	1,7		0,39	Ausente	Ausente

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


 Assinatura do Analista Responsável



Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Maués
Av. Presidente Castelo Branco, nº 22 – Bairro Santa Tereza, Maués/Am. CEP – 69.190-000
(92) 3542-1253 - CNPJ nº 04.587.036/0001-74 – E-mail: saemaues@uol.com.br

BOLETIM DE PRODUÇÃO - MÊS: MARÇO ANO: 2020 DATA: 31 / 03 / 2020

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	0,2	5,4	1	1,7		0,42	Ausente	Ausente
PT-05	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA								
PT-06	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,3	1	1,5		0,35	Ausente	Ausente
PT-07	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	5,1	0	1,7		0,4	Ausente	Ausente
PT-08	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,2	0,9	1,2		0,35	Ausente	Ausente
PT-09	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,4	5	1,6	1,5		0,39	Ausente	Ausente
PT-12	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,4	1	1		0,44	Ausente	Ausente
PT-13	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,2	1	1,5		0,42	Ausente	Ausente
PT-16	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	0,8	1,7		0,36	Ausente	Ausente
 Assinatura do Analista Responsável									



Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Maués
Av. Presidente Castelo Branco, nº 22 – Bairro Santa Tereza, Maués/Am. CEP – 69.190-000
(92) 3542-1253 - CNPJ nº 04.587.036/0001-74 – E-mail: saemaues@uol.com.br

BOLETIM DE PRODUÇÃO - MÊS: ABRIL ANO: 2020 DATA: 30/04/2020

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	0,2	5,4	1	1,7		0,42	Ausente	Ausente
PT-05	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA								
PT-06	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,3	1	1,5		0,35	Ausente	Ausente
PT-07	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,1	5,1	0	1,7		0,4	Ausente	Ausente
PT-08	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,2	0,9	1,2		0,35	Ausente	Ausente
PT-09	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,4	5	1,6	1,5		0,39	Ausente	Ausente
PT-12	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,4	1	1		0,44	Ausente	Ausente
PT-13	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5,2	1	1,5		0,42	Ausente	Ausente
PT-16	FÍSICO-QUÍMICA E BACTERIOLÓGICA	0,2	5	0,8	1,7		0,36	Ausente	Ausente
As amostras analisadas, estão dentro dos padrões bacteriológico e físico-químico de potabilidade, conf. Legislação vigente. Exceto o pH.  Jorge Luiz Cândido Mendonça Téc. de Laboratório Maués/AM - SAAE/Maués Assinatura do Analista Responsável									

10.0 PARECER CONCLUSIVO

Baseada nas informações supracitadas se conclui que:

- O SAAE/Maués tem promovido um trabalho satisfatório mesmo diante das suas dificuldades e escassez de suas finanças. Mesmo assim, ainda há grande necessidade de equipamentos adequados para segurança dos servidores dos setores operacionais, laboratório tornando mais viável e eficiente as atividades rotineiras.

- Verificou-se também que no 1º quadrimestre sua arrecadação teve aumento no mês de março procedente de dias acumulados dos meses de fevereiro e março/2020, no qual o SAAE/Maués cumpriu com o pagamento da primeira parcela vigente correspondente ao acordo firmado no Termo de Confissão de Dívida com concessionária de energia elétrica Amazonas Energia, compromisso este deixado pelas administrações anteriores, a qual representa a maior despesa fixa do SAAE/Maués. Mas devido à queda da arrecadação no mês subsequente, a qual refletiu no montante da receita corrente, o SAAE/Maués descumpriu o acordo firmado no Termo de Confissão de Dívida realizado com a concessionária de energia elétrica Amazonas Energia deixando de pagar a segunda parcela acordada, pois a referida dívida prescrita é o gargalo da autarquia comprometendo em média de 50% de sua receita.

- Com o cumprimento do Art. 1.º da Lei Estadual nr. 5.143/2020 que proíbe o serviço de corte d'água, sua principal atividade a qual garante o equilíbrio em suas receitas arrecadadas, por motivo da Pandemia do COVID-19, a situação financeira foi apresentando maior o déficit, tornando mais difícil o cumprimento de suas obrigações junto a seus fornecedores.

- Quanto à parte administrativa, seus trabalhos estão sendo realizados de forma regular em conformidade com a necessidade do SAAE/Maués, precisando seus servidores obter mais conhecimentos na área em que cada um executa.

- Para melhorar a arrecadação mesmo diante de um cenário não satisfatório é o recadastramento dos consumidores no sistema de faturamento e a revisão tarifária do consumo e serviços do SAAE/Maués, haja vista que a mesma está congelada a 16 (dezesesseis) anos. Vale ressaltar que as referidas atividades estão sendo planejadas para execução.

11.0 SUGESTÃO

- Sugiro a Direção que ao melhorar a arrecadação do SAAE/Maués, investir mais em equipamentos necessários de segurança e laboratorial para melhor desempenho das atividades da autarquia.

- Como também verificar legalmente a possibilidade de obter estagiários sem remuneração para auxiliar nos trabalhos administrativos.

- Para melhorar a receita do SAAE/Maués, aquisição de máquina de pagamento de faturas através do cartão de crédito/débito que funcione com wifi ou chip, oferecendo mais comodidade aos consumidores e gerando aumento em sua receita.

- Além dessa, sugiro verificar a possibilidade de o pagamento da fatura ser crédito em conta dos consumidores.

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, 18 de maio de 2020.



Mª de Jesus da Costa Cazemiro
Coord. Executiva de Controle Interno
Portaria nº 01372948



ESTADO DO AMAZONAS

SERVICO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO DE MAUES

Relação de Bens por ordem de Código considerando como data final

Bens adquiridos no período de 01/01/2020 à 30/04/2020

Página 1/2

Código	Documento	Dt.aquisição	Início deprec.	%Depr. Anual	Empenho/Ano	Valor Fornecedor	Conta	Órgão	Unid. Orç.	Centro de custos	Responsável	Nº Patrimônio
284	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	12.814,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 LUIZ CARLOS AUGUSTI	200
Descrição: TALHA ELÉTRICA DE CORRENTE - Talha Elétrica p/ 3 toneladas,												
285	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	1.175,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 LUIZ CARLOS AUGUSTI	201
Descrição: FURADEIRA E PARAFUSADEIRA - Furadeira e Parafusadeira, Chave												
286	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	417,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 LUIZ CARLOS AUGUSTI	202
Descrição: FURADEIRA - Furadeira de Impacto 550W, Mandril 1/2" com 14 B												
287	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	823,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 LUIZ CARLOS AUGUSTI	203
Descrição: LIXADEIRA - Lixadeira Angular 180mm, 2.200 Watts, 220 Volts												
288	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	2.585,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 LUIZ CARLOS AUGUSTI	204
Descrição: MÁQUINA DE SOLDA 250a Mig250br 220v Monofásica - Característ												
289	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	734,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 LUIZ CARLOS AUGUSTI	205
Descrição: ALICATE - Alicate Amperímetro Digital. Display LCD/Contagem:												
290	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	272,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 LUIZ CARLOS AUGUSTI	206
Descrição: VOLTÍMETRO - Voltímetro AC LCD 300v Amperímetro 100a Painel												
291	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	985,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 LUIZ CARLOS AUGUSTI	207
Descrição: LAVADORA DE ALTA PRESSÃO 1.450 LIBRAS MONOFÁSICA - Característ												
292	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	314,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 LUIZ CARLOS AUGUSTI	208
Descrição: Morsa/TORNO ENCANADOR FIXO Nº 3 - Abertura Máxima 152,4 - 3"												
293	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	1.969,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 LUIZ CARLOS AUGUSTI	209
Descrição: MEDIDOR DE NÍVEL DE ÁGUA PARA POÇO ARTESIANO - 100 metros. C												
294	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	3.727,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 LUIZ CARLOS AUGUSTI	210
Descrição: COLUNA DE HIDRANTE TIPO T – Características: Tubo Central de												
295	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	1.659,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 LUIZ CARLOS AUGUSTI	211
Descrição: ESCADA EXTENSIVA ALUMÍNIO 4,50 / 7,80 METROS - Característic												
296	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	1.389,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 ALAN DE OLIVEIRA NEI	212
Descrição: MOTOR ESMERIL - potencias de 2,5 CV, com duas pedras, comple												
297	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	1.321,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 ALAN DE OLIVEIRA NEI	213
Descrição: CAIXA D'AGUA 2.000 EM POLIETILENO HDPE (alta densidade)												
298	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	4.831,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 ALAN DE OLIVEIRA NEI	214
Descrição: CAIXA D'AGUA 5.000 EM POLIETILENO HDPE (alta densidade)												
299	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	8.564,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 ALAN DE OLIVEIRA NEI	215
Descrição: CAIXA D'AGUA 10.000 EM POLIETILENO HDPE (alta densidade)												



ESTADO DO AMAZONAS

SERVICO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO DE MAUES

Relação de Bens por ordem de Código considerando como data final

Bens adquiridos no período de 01/01/2020 à 30/04/2020

Página 2/2

Código	Documento	Dt.aquisição	Início deprec.	%Depr. Anual	Empenho/Ano	Valor Fornecedor	Conta	Órgão	Unid. Orç.	Centro de custos	Responsável	Nº Patrimônio
300	570	16/03/2020	16/03/2020	10,00	48/2020	3.887,00 R M MENDES EIRELI	24	1 10			1 JOSÉ OZIMAR DE A. MI	216
Descrição: BOMBA SUBMERSA PARA DRENAGEM E ESGOTAMENTO – para uso em Dre												
Total Geral:					47.466,00							
Total de Bens:					17,00							

Assinatura
M^{re} de Jeyss da Costa Cazemiro
Coord. Executiva de Controle Interno
Portaria nº 0175/2018