

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

OUTUBRO - 2018

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ITÁPOLIS

RELATÓRIO Nº	06/2018
MÊS	OUTUBRO
ANO	2018
NUMERO DE PAGINAS DO RELATÓRIO	13
QUANTIDADE DE DOCUMENTOS	16

Agente de Controle Interno: Daniel Frederico dos Santos

Superintendente: Raphael Antonio Poletti Scalice

Sumário

1. APRESENTAÇÃO.....	4
2. RESPONSÁVEIS	4
3. DAS FINALIDADES E ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELO SAAE DE ITÁPOLIS.....	5
4. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.....	6
4.1. RECEITAS	6
4.1.1. Receitas De Outubro/2018.....	6
4.1.2. Renúncia de Receitas	6
4.1.3. Dívida Ativa.....	7
4.2. DESPESAS	7
4.2.1. Precatórios, Indenização Trabalhista, RPV e Sucumbências.....	7
4.2.2. Adiantamentos	7
5. LICITAÇÃO	8
5.2. Contratos.....	8
5.3. Aditamento De Contrato	8
6. PESSOAL.....	9
6.1. Pessoal – RH.....	9
6.2. Admissão De Pessoal	9
6.3. Rescisão De Contrato De Trabalho.....	9
6.5. Férias Regulamentares	9
6.6. Fornecimento De Cesta Básica (Cartão Magnético).....	9
6.7. Fornecimento De E.P.I. Para Os Servidores.....	9
7. ALMOXARIFADO	10
8. TESOUREARIA	10
8.1. Contas Bancárias	11
9. PATRIMÔNIO	11
10. TRANSPARÊNCIA.....	11
11. DENÚNCIAS/REPRESENTAÇÕES/EXPEDIENTES	11
12. CONVÊNIO.....	12
13. DA QUALIDADE DA ÁGUA.....	13
14. CONCLUSÃO/PARECER	13

RELATÓRIO Nº 06/2018

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

Outubro/2018

1. APRESENTAÇÃO

O Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Itápolis (SAAEI) é uma Autarquia Municipal, criada pela Lei Municipal nº 685 de 08 de Dezembro de 1973, com personalidade jurídica própria e com autonomia administrativa e financeira nos limites da Lei de Criação. Desse modo, o SAAEI também está sujeito às fiscalizações e controle (interno e externo) por imposição constitucional e por observância aos princípios constitucionais (Interesse Público, Economicidade, Celeridade, Razoabilidade, Proporcionalidade, Isonomia, Probidade Administrativa e Ampla Defesa).

2. RESPONSÁVEIS

O SAAE de Itápolis, não possui cúpula diretiva ou conselho, tendo somente em sua direção o cargo de Superintendente, criado pela Lei 2.327 de 06 de Setembro de 2006.

O Atual superintendente do SAAE de Itápolis é o Sr. Raphael Antonio Poletti Scalice, nomeado pela Portaria nº 4.827 de 24 de Maio de 2017 da Prefeitura do Município de Itápolis.

Segue a lista contendo os nomes e os e-mails dos responsáveis por cada setor do SAAE de Itápolis para o envio de solicitações futuras, pedidos de informações ou esclarecimentos:

CARGO	RESPONSÁVEL	E-MAIL
Superintendente	Raphael Antonio Poletti Scalice	rapscalice@gmail.com
Contabilidade	João José Origuela	saaei.contabil@terra.com.br
Enc. Compras	Flávia Teodoro da Costa	saaecompras@gmail.com
Licitações	Rodrigo Cesar Paschoalotto	saaei.pregao@terra.com.br
Pessoal	Roseli Regina de Lima	saaei.pessoal@terra.com.br
Tesouraria	Joacir Domingos Beneventi	saaeitesouraria@hotmail.com
Tributação	Andresa Maria Avansi Costa	tributacao@saaeitapolis.sp.gov.br
Controle Interno	Daniel Frederico dos Santos	saaeitapoliscontrole@gmail.com

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ITÁPOLIS

3. DAS FINALIDADES E ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELO SAAE DE ITÁPOLIS

No período de 01/10/2018 a 31/10/2018 o SAAE de Itápolis deu consecução às seguintes atividades:

Atividade ou Projeto	Quantidade Executada
Desligamento de água	08
Ligações de água	68
Mudança de Cavalete	18
Religação de água cortada	81
Religação de água desligada	03
Transferência de Proprietário	27
Troca de Hidrômetros	72
Troca de Registro	14
Vazamento de água	67
Verificações diversas	41
Verificação de esgoto	48
Total	447

O valor total de serviço de fornecimento de água e coleta de esgoto, lançado para o mês de Setembro/2018, pelo setor de Tributação do SAAE de Itápolis, foi de R\$ 750.164,85 (doc. 01).

Os prazos de leitura no mês de Outubro/2018 estão em conformidade com Art. 6 da Lei 1.671/96.

Foram entregues 1108 Notificações de Corte, das quais 597 foram assinadas pelo contribuinte e 511 recusaram-se a assinar ou ninguém foi encontrado no local para assinar.

Foram emitidas 183 ordens de corte, das quais 91 ordens foram executadas, 40 ordens o contribuinte impediu a execução, em 32 ordens a residência se encontrava trancada, e 20 ordens foram canceladas, pois o contribuinte quitou os valores devidos antes da sua execução.

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ITÁPOLIS

3.1 - Constatações:

Quadro Comparativo Execução de Corte				
Mês	Total Emitida	Executadas	Impedimentos*	Proporcional**
Maio	221	86	120	54%
Junho	166	50	100	60%
Julho	245	73	155	63%
Agosto	132	24	94	71%
Setembro	195	50	124	63%
Outubro	183	91	72	39%
TOTAL	1142	374	665	58%

*Contribuinte não Permitiu ou imóvel se encontrava trancado

**Impedimentos/Total de ordens emitidas.

Conforme quadro comparativo acima nota-se uma elevada quantidade de execuções de corte não realizadas, seja por impedimento do contribuinte ou pelo imóvel se encontrar trancado.

Isso se dá por haver uma quantidade elevada de hidrômetros instalados dentro dos imóveis dos contribuintes, o que dificulta a execução do corte de fornecimento, bem como a manutenção do cavalete e reflete também em boa parte das execuções do serviço de leitura.

3.1.1- Recomendação

Sabendo-se que a realização do corte de fornecimento dos inadimplentes é uma das ferramentas utilizadas pelos SAAEI para manter a sua arrecadação e conseqüentemente a manutenção das atividades desenvolvidas por esta Autarquia, faz-se necessária regulamentação legal de ações como padrão de cavaletes externo ao imóvel, assim como ações de retiradas dos cavaletes já instalados na parte interna do imóvel.

Tais ações atuariam no sentido de ampliar o livre acesso dos funcionários do SAAEI ao cavalete, seja para a efetuação do corte como para a realização de manutenção nos cavaletes e leitura do consumo mensal de água.

4. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

4.1. RECEITAS

4.1.1. Receitas De Outubro/2018

O valor total de arrecadação da receita orçamentária, de acordo com o "Balancete da Receita", para o mês de Outubro, foi de R\$ 792.877,61, sendo que deste montante foram: R\$ 48.226,80 de Taxas, R\$ 4.153,04 de Receita Patrimonial, R\$ 740.497,77 de Receita de Serviços. (doc. 02)

4.1.2. Renúncia de Receitas

Não houve renúncia de receitas no mês de Outubro de 2018.

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ITÁPOLIS

4.1.3. Dívida Ativa

O valor recebido no mês de Outubro de 2018, referente à Dívida Ativa conforme Relatório de Arrecadação de Referências Anteriores foi de R\$ 27.736,21 (doc. 03).

Como forma de cobrança dos débitos, o SAAEI de Itápolis realiza a emissão e entrega de Cobrança Amigável, assim como o Protesto dos valores não quitados.

4.2. DESPESAS

4.2.1. Precatórios, Indenização Trabalhista, RPV e Sucumbências.

Não houve pagamentos de Precatórios, Indenização Trabalhista, RPV e Sucumbências no mês de Outubro de 2018.

No acumulado do ano de 2018, foram pagos R\$ 52.342,27 em Precatórios, Indenizações, RPV e Sucumbências, todos devidamente empenhados.

4.2.2. Adiantamentos

No mês de Outubro de 2018, iniciou-se o seguinte adiantamento:

Base legal:	Art. 2º Inciso X Lei Municipal nº 1.095/1983.
Empenho:	660-000
Servidor responsável:	Patrícia Aparecida Araújo Marques
Dotação:	12 - Manutenção Setor Administrativo – Outros Serviços de Terce. Pess. Jurídica.
Valor Recebido:	R\$ 1.500,00
Descrição:	Adiantamento para a realização de despesas com serviços de terceiros como: serviços de correios, cartório, técnicos em informática, elétricos, de chaveiro, mecânicos, torno e solda, etc. e outros serviços em geral de pequeno valor e pronto pagamento.
Período:	31/10/2018 (empenho)

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ITÁPOLIS

No mês de Outubro de 2018 encerrou-se o adiantamento a seguir que se iniciou em Setembro de 2018 e por inobservância não foi apresentado no relatório passado.

Base legal:	Art. 2º Inciso X Lei Municipal nº 1.095/1983.
Empenho:	546-000
Servidor responsável:	Willian Aparecido Picorelli
Dotação:	12 - Manutenção Setor Administrativo – Outros Serviços de Terce. Pess. Jurídica.
Valor Recebido:	R\$ 1.500,00
Valor Anulado Parcialmente ou Complementado:	R\$ 39,65 (anulação parcial)
Despesa Efetuada:	R\$ 1.460,35
Descrição:	Adiantamento para a realização de despesas com serviços de terceiros como: serviços de correios, cartório, técnicos em informática, elétricos, de chaveiro, mecânicos, torno e solda, etc. e outros serviços em geral de pequeno valor e pronto pagamento.
Período:	11/09/2018 (empenho) à 19/10/2018 (liquidação).

Os adiantamentos em questão estão consoantes ao prazo estipulado no Art. 8º, § 1º e § 2º da Lei 1.095/83.

5. LICITAÇÃO

Iniciou-se os trabalhos para a realização de 01 licitação, sendo utilizada a modalidade Tomada de Preços (doc. 04).

- ✓ **Tomada de Preços nº 02/2018 (Processo nº 1.157/2018)** – Contratação de empresa especializada para elaboração de projeto executivo referente às estações de tratamento de esgoto dos Distritos de Tapinas e Nova América, pertencentes ao município de Itápolis-SP.

5.1. Dispensa/Inexigibilidade De Licitação

No mês de Outubro/2018 não se iniciou nenhuma despesa por dispensa ou inexigibilidade de licitação.

5.2. Contratos

O SAAE de Itápolis não firmou contratos no mês de Outubro/2018:

5.3. Aditamento De Contrato

Não houve aditamento de contratos no mês de Outubro/2018.

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ITÁPOLIS

6. PESSOAL

6.1. Pessoal – RH

Até 31/10/2018 o SAAE de Itápolis possui 64 funcionários contratados por meio de concurso público e 02 funcionários em cargos comissionados, sendo estes, o Superintendente e o Diretor Técnico (Lei 2.327/2006).

6.2. Admissão De Pessoal

Não houve admissão de funcionário no SAAE de Itápolis no mês de Outubro de 2018.

6.3. Rescisão De Contrato De Trabalho

Não houve rescisão contratual no mês de Outubro de 2018.

6.4. Obrigações Patrimoniais

Foram recolhidos corretamente e dentro do prazo legal todos os encargos sociais: INSS, FGTS e PASEP. (doc. 05, 06, 07).

O IRRF foi devidamente empenhado e o valor repassado à Prefeitura Municipal de Itápolis em prazo hábil.

Não há regime de Previdência Própria do Município.

6.5. Férias Regulamentares

Conforme análise das fichas cadastrais dos servidores, os períodos de férias estão sendo concedidos dentro dos prazos legais, conforme notificações do Departamento De Pessoal e ciência dos funcionários.

6.6. Fornecimento De Cesta Básica (Cartão Magnético)

Foi verificada a regularidade no fornecimento de Cesta Básica no mês de Outubro/2018 conforme consta na relação de servidores anexa (doc. 08).

6.7. Fornecimento De E.P.I. Para Os Servidores

Verifiquei a validade dos equipamentos e fui informado que sua obrigatoriedade e substituição periódica estão regulares.

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ITÁPOLIS

6.8. Folha De Pagamento

Constatai, pela análise do resumo mensal da folha de pagamento, que os valores expressos relativos aos recolhimentos das obrigações patronais estão coerentes com as guias.

Quadro comparativo Receita x Despesa com pessoal			
Receita orçamentária de 2018		Gastos com pessoal em 2018	
Janeiro	R\$ 652.083,25	Janeiro	R\$ 253.705,93
Fevereiro	R\$ 665.263,20	Fevereiro	R\$ 229.070,08
Março	R\$ 665.392,78	Março	R\$ 231.761,12
Abril	R\$ 744.430,92	Abril	R\$ 280.057,75
Maiο	R\$ 806.626,75	Maiο	R\$ 241.910,15
Junho	R\$ 754.791,48	Junho	R\$ 247.192,47
Julho	R\$ 863.765,14	Julho	R\$ 246.979,66
Agosto	R\$ 806.617,51	Agosto	R\$ 230.195,28
Setembro	R\$ 767.921,88	Setembro	R\$ 225.187,59
Outubro	R\$ 792.877,61	Outubro	R\$ 253.324,51
Novembro		Novembro	
Dezembro		Dezembro	
Total Receita	R\$ 7.519.770,52	Total de gastos com pessoal	R\$ 2.439.384,54
Comparativo	32%		

O valor das despesas acumuladas até Outubro/2018 com pessoal está abaixo do estipulado na LRF (Lei de Responsabilidade Fiscal). (doc. 09)

7. ALMOXARIFADO

São elaborados pelo almoxarifado inventários periódicos do estoque, em conferência por amostragem foi confirmado que os saldos do estoque estão em consonância com os inventários.

Os materiais são conferidos no ato do recebimento, a validade dos produtos estocados é conferida periodicamente e são emitidas e assinadas requisições para todas as retiradas de materiais.

8. TESOURARIA

Os fechamentos de caixa e a integração com a contabilidade são executados diariamente, assim como o Boletim Diário da Tesouraria é emitido e afixado no quadro de avisos disponível no setor de Atendimento desta Autarquia.

A conciliação bancária é executada mensalmente conforme Mapas de Conciliação Bancária apresentados pela Tesouraria. (doc. 10, 11, 12, 13, 14).

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ITÁPOLIS

8.1. Contas Bancárias

Segue a relação das contas bancárias do SAAE de Itápolis e os respectivos saldos bancários em 31/10/2018 (doc. 15).

BANCO	AGÊNCIA	Nº CONTA	SALDO – R\$
Banco do Brasil - 01	0467-7	73058-0	614.392,40
Banco do Brasil - 01	0467-7	130033-4	1.040.228,21
CEF - 104	0309-7	0610000-4	928.412,12
CEF – 104 (14º Sal.)	0309-7	01344481-4	159.653,93
Banco do Brasil – 01 (FEHIDRO)	0467-7	24925-4	1.598,20
TOTAL EM 31/10/2018			2.744.284,86

9. PATRIMÔNIO

Ao fim do ano de 2017, foi realizado o inventário anual de bens e imóveis, nos termos do art. 96 da Lei nº 4.320, de 1964.

Em análise ao inventário, constatei que o registro dos bens está de acordo com o sistema de gestão de patrimônio do SAAE de Itápolis.

10. TRANSPARÊNCIA

O SAAE de Itápolis, visando dar transparência dos seus atos, criou o site onde, está alimentando com informações gerais sobre a Autarquia, que são disponibilizadas para todos através do seguinte endereço eletrônico: www.saaeitapolis.sp.gov.br.

O SAAE de Itápolis também mantém no seu quadro de avisos, localizado no atendimento do Escritório, o Boletim Diário da Tesouraria, os editais de licitação, e outras peças contábeis que objetivam a transparência da Autarquia.

11. DENÚNCIAS/REPRESENTAÇÕES/EXPEDIENTES

As denúncias, representações podem ser feitas através do e-mail atendimento@saaeitapolis.sp.gov.br, ou pelo **Canal do Cidadão**, através do endereço eletrônico www.saaeitapolis.sp.gov.br em “Serviços On-line”.

Não houve Denúncias, Representações ou Expedientes no mês de Outubro/2018 no SAAE de Itápolis.

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ITÁPOLIS

12. CONVÊNIO

Em 31 de Outubro de 2016, o SAAE de Itápolis firmou convênio com o Governo do Estado de São Paulo, pelo Contrato **FEHIDRO nº 140/2016** no valor de R\$ 330.248,02, destinado à: Ações de Combate a Perdas – Substituições hidrômetros e pesquisa de vazamentos no sistema de distribuição de água do município de Itápolis. Para este Convênio foi realizada a Tomada de Preços 01/2017 conforme processo 1.209/2016, onde a ganhadora foi a empresa Thesis Engenharia e Construções Eireli que gerou o Contrato 08/2017 assinado em 01/09/2017 e publicado em 11/09/2017, contrato este se encontra em execução e foi aditado em **06/07/2018**. Encontra-se aguardando a liberação da Terceira parcela.

Em 27 de Novembro de 2017, o SAAE de Itápolis firmou convênio com o Governo do Estado de São Paulo, pelo Contrato **FEHIDRO nº 191/2017** no valor de R\$ 318.205,03, destinado à: Ações de Combate a perdas nos Setores 04 e 10 do sistema de abastecimento de água de Itápolis/SP. Para este Convênio, foi realizada licitação na modalidade Tomada de Preços 01/2018 conforme Processo 277/2018, onde a ganhadora foi a empresa RHS Controls – Recursos Hídricos e Saneamento Ltda, para esta licitação, foi gerado o Contrato 13/2018 assinado em **31/07/2018**. Foi enviada em 16/08/2018 à CETESB a documentação referente à prestação de contas, e encontra-se aguardando a liberação.

Em 23 de Janeiro de 2018, o SAAE de Itápolis firmou Convênio com o Governo do Estado de São Paulo, através do Contrato **FEHIDRO nº 026/2018** no valor de R\$ 144.967,67, destinado à: Elaboração de Projeto Executivo dos Coletores de Esgoto Sanitário do Córrego Querubim Situado no Município de Itápolis/Sp. Para este convênio foi realizada licitação na modalidade Carta Convite 01/2018 ocorrendo a abertura das propostas em 18/07/2018 sendo a vencedora a empresa Novaes Engenharia e Construções Ltda, para esta licitação, foi gerado o Contrato 12/2018 assinado em **27/07/2018**. Foi enviado no dia 09/08/2018 à CETESB a documentação referente à prestação de contas, sendo o projeto aprovado pela CETESB em 30/10/2018 para a liberação da primeira parcela no valor de R\$ 59.191,75 com contrapartida do SAAEI de R\$ 1.208,00.

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ITÁPOLIS

13. DA QUALIDADE DA ÁGUA

As análises da qualidade da água realizada no mês de Outubro/2018 apontaram os seguintes resultados:

	Valor Máx. Permitido	Resultado	Unidade
Odor	0 – 6	00	
Gosto	0 – 6	00	
pH	6,0 – 9,5	8,67	
Fluoreto	1,5	0,69	Mg/l
Cloro Livre	0,2 – 2,0	0,53	Mg/l
Turbidez	5,0	0,22	uT
Cor Aparente	15	00	MgPt/l

Coliformes Totais: AUSÊNCIA

Coliformes Fecais/E.coli: AUSÊNCIA

As análises são realizadas diariamente, e os resultados analisados, encontram-se dentro dos parâmetros de potabilidade estabelecidos pela Portaria de Consolidação nº 05 de 28 de Setembro de 2017 do Ministério da Saúde, (doc. 16).

14. CONCLUSÃO/PARECER

À vista desse Relatório do Sistema de Controle Interno do SAAE de Itápolis e diante de todos os documentos e informações que me foram apresentados, concluo pela regularidade dos atos do SAAE de Itápolis no mês de **Outubro/2018**.

Itápolis 22 de Novembro de 2018

Daniel Frederico dos Santos
Agente de Controle Interno