

RELATÓRIO BIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO

SETEMBRO E OUTUBRO DE 2019

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ITÁPOLIS

RELATÓRIO Nº	05/2019
MÊS	SETEMBRO E OUTUBRO
ANO	2019
NÚMERO DE PÁGINAS	13
NÚMERO DE DOCUMENTOS	13

Superintendente: Raphael Antonio Poletti Scalice

Agente de Controle Interno: Daniel Frederico dos Santos

SUMÁRIO

01.	APRESENTAÇÃO.....	4
02.	RESPONSÁVEIS	4
03.	DAS FINALIDADES E ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELO SAAE DE ITÁPOLIS.....	5
04.	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.....	6
4.1.	RECEITA	6
4.1.1.	Dívida Ativa.....	6
4.2.	DESPESA	6
4.2.1.	Precatórios, Indenizações Trabalhistas, RPV e Sucumbências	6
4.2.2.	Adiantamentos.....	6
05.	LICITAÇÃO E CONTRATOS.....	7
5.1.	LICITAÇÕES/ DISPENSAS	7
5.2.	CONTRATOS E ADITAMENTOS.....	8
06.	PESSOAL – RH.....	9
07.	TESOURARIA	10
08.	ALMOXARIFADO E PATRIMÔNIO.....	11
09.	TRANSPARÊNCIA, DENÚNCIAS, REPRESENTAÇÕES, EXPEDIENTES	11
10.	CONVÊNIOS	11
10.1.	Convênio FEHIDRO 191/2017.....	11
10.2.	Convênio FEHIDRO 026/2018.....	12
11.	QUALIDADE DA ÁGUA	13
12.	CONCLUSÃO/PARECER	13

RELATÓRIO BIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO

SETEMBRO - OUTUBRO DE 2019

05/2019

01. 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, Isonomia, Probidade Administrativa e Ampla Defesa).

02. RESPONSÁVEIS

O SAAEI 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 SAAEI 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 SAAEI para envio de solicitações futuras, pedidos de informações ou esclarecimentos:

CARGO	RESPONSÁVEL	E-MAIL
Superintendente	Raphael Antonio Poletti Scalice	rapscalice@gmail.com
Diretoria Técnica	Fernando Henrique Fernandes	eng.fhfernandes@gmail.com
Contabilidade	Jeffte Renan dos Santos	saaci.contabil@terra.com.br
Enc. Compras	Claudio César Michieletto	saaci.pregao@terra.com.br
Licitações	Rodrigo Cesar Paschoalotto	saaci.pregao@terra.com.br
Pessoal	Roseli Regina de Lima	saaci.pessoal@terra.com.br
Tesouraria	Joacir Domingos Beneventi	saaci.tesouraria@hotmail.com
Tributação	Andresa Maria Avansi Costa	tribuacao@saacitapolis.sp.gov.br
Controle Interno	Daniel Frederico dos Santos	saacitapoliscontrole@gmail.com

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ITÁPOLIS

03. DAS FINALIDADES E ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELO SAAE DE ITÁPOLIS

No período de 01/09/2019 a 31/10/2019 o SAAEI deu consecução às seguintes atividades (Doc. 01):

Atividade ou Projeto	Quantidade Executada
Ligações de água	39
Ligações de esgoto	0
Desligamento de água	8
Religação de água cortada	34
Religação de água desligada (Pedido)	9
Troca de Registro	22
Troca de Hidrômetros	64
Mudança de Cavalete	24
Vazamento de água	90
Verificação de esgoto	28
Transferência de Proprietário	51
Verificações diversas	100
Corte de água por falta de pagamento	55
Limpeza nas Lagoas de Tratamento	0
Corte de Asfalto	0
TOTAL	524

O valor de serviço de fornecimento de água e coleta de esgoto lançado pelo setor de Tributação para o período, pelo setor de Tributação do SAAEI, foi de R\$ 1.530.300,33 (Doc. 002). Os prazos de leitura, no período apurado, estão em conformidade com Art. 6 da Lei 1.671/96.

Foram entregues **477** notificações de corte, das quais **304** foram assinadas pelo contribuinte, e **173** o contribuinte se recusou a assinar ou não foi possível encontrá-lo para a entrega.

Foram emitidas **55** ordens de corte, das quais **22** foram executadas, em **14** ordens o contribuinte impediu a realização do serviço, em **07** o imóvel se encontrava trancado no ato da execução e **12** foram canceladas pois os contribuintes quitaram os valores devidos antes da execução do serviço.

04. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

4.1. RECEITA

O total arrecadado para o período foi de R\$ 1.443.094,98 sendo R\$ 90.210,63 de Receita de Taxas, R\$ 7.451,74 de Receita Patrimonial e R\$ 1.345.431,71 de Receita de Serviços (Doc. 003).

4.1.1. Dívida Ativa

Para o período apurado, o valor arrecadado com a Dívida ativa foi de R\$ 25.385,86 (Doc.004). Além da inscrição dos valores de exercícios anteriores em dívida ativa, para a cobrança desses valores em atraso, o SAAEI emite Notificações individuais, bem como protesto em cartório e ajuizamentos dos valores devidos. Todos os valores inscritos neste ano e em anos anteriores foram contabilizados, sofrendo, anualmente, correção e atualização monetária conforme Decreto Municipal nº 5.123 de 26 de Maio de 2017.

Os valores em atraso referentes aos anos de 2015, 2016 e 2017 foram ajuizados.

4.2. DESPESA

4.2.1. Precatórios, Indenizações Trabalhistas, RPV e Sucumbências

Foram pagos no período R\$ 13.280,44 em precatórios (ficha 16), não houve pagamentos de Indenizações Trabalhistas, RPV e Sucumbências.

O total pago no ano em Precatórios, Indenizações Trabalhistas, RPV e Sucumbências foi de R\$ 284.749,66 (Doc. 07).

4.2.2. Adiantamentos

Foram realizados os seguintes adiantamentos no período:

- **Base Legal:** Art. 2º Inciso X da Lei nº 1.095/1983
- Servidor Responsável:** Andresa Maria Avansi
- Empenho:** 524-000
- Dotação Orçamentária:** 17.512.0011.2.449 – Manutenção do Setor de produção e Serviços – Outros Serv. Terc. Pess. Jurídica (Ficha 30)
- Valor Empenhado:** R\$ 1.000,00
- Período:** 29/08/2019 (Empenho) 11/10/2019 (Prestação de contas).

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ITÁPOLIS

- **Base Legal:** Art. 2º Inciso X da Lei nº 1.095/1983
Servidor Responsável: Luis Gustavo Costa
Empenho: 538-000
Dotação Orçamentária: 17.512.0011.2.449 – Manutenção do Setor de produção e Serviços – Materiais de Consumo (Ficha 27)
Valor Empenhado: R\$ 1.700,00
Período: 18/09/2019 (Empenho) 14/10/2019 (Prestação de contas).

- **Base Legal:** Art. 2º Inciso X da Lei nº 1.095/1983
Servidor Responsável: Fernando Henrique Fernandes
Empenho: 598-000
Dotação Orçamentária: 17.512.0011.2.449 – Manutenção do Setor de produção e Serviços – Materiais de Consumo (Ficha 27)
Valor Empenhado: R\$ 1.500,00
Período: 14/10/2019 (Empenho)

- **Base Legal:** Art. 2º Inciso I da Lei nº 1.095/1983
Servidor Responsável: Felipe Pozzer de Souza
Empenho: 599-000
Dotação Orçamentária: 04.122.0011.2.444 – Manutenção do Setor Administrativo – Diárias de Pessoal Civil (Ficha 7)
Valor Empenhado: R\$ 600,00
Período: 14/10/2019 (Empenho) 22/10/2019 (Prestação de contas).

- **Base Legal:** Art. 2º Inciso X da Lei nº 1.095/1983
Servidor Responsável: Luis Gustavo Costa
Empenho: 628-000
Dotação Orçamentária: 17.512.0011.2.449 – Manutenção do Setor de produção e Serviços – Outros Serv. Terc. Pess. Jurídica (Ficha 30)
Valor Empenhado: R\$ 1.700,00
Período: 28/10/2019 (Empenho)

Todos os adiantamentos estão em consonância com o Art. 8º §1 e §2 da Lei 1.095/1983.

05. LICITAÇÃO E CONTRATOS

5.1. LICITAÇÕES/ DISPENSAS

Foram iniciados os serviços para as seguintes licitações/dispensas:

- **Pregão Presencial 16/2019 – (processo 1872/2019) – Início 27/09/2019** – Aquisição de 01 (um) servidor para o T.I. do SAAEI, incluindo licenças (softwares e Antivírus)
- **Dispensa de Licitação 06/2019 – (processo 2309/2019) - Com fundamento no Art. 24. XIII da Lei 8666/93 – Início 26/09/2019** – Contratação de instituição de ensino para prestação de serviços técnicos especializados em processos de seleção de recursos humanos, objetivando a realização de concurso público para o provimento de cargos e formação de cadastro e reserva para o quadro permanente dos funcionários do SAAEI.

- **Dispensa de Licitação 07/2019 – (processo 2385/2018) - Com fundamento no Art. 24. I da Lei 8666/93 – Início 21/10/2019** – Contratação de empresa especializada para realizar a sondagem de solo e elaboração de projeto executivo de fundação e base para um reservatório de 500m³ a ser implantado no Antigo Matadouro (Antigo Almoarifado do SAAEI), localizado na Av. José de Barros Ribeiro, 805. Centro, Itápolis – SP.

Os editais estão consoantes às Súmulas do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, sendo os objetos bem definidos. A Autarquia utiliza-se do Pregão Presencial como seu principal meio de compras, garantindo assim maior concorrência e melhores vantagens.

Os Processos de Licitação se encontram todos informados ao sistema Audesp Fase IV.

Quanto ao total das despesas realizadas no período analisado, o montante realizado em contratação Direta e Dispensa foi de **3,86%** segundo relatório de Compras por Modalidade (Doc. 005) conforme detalhamento abaixo:

- Compra Direta: R\$ 20.618,91 – **3,86%**
- Pregão Presencial: R\$ 513.007,12 – **96,14%**
- **TOTAL DAS DESPESAS – R\$ 533.626,03**

5.2. CONTRATOS E ADITAMENTOS

Foram firmados os seguintes contratos no período:

- ❖ **Contrato nº 29/2019**
Contratada: Volkswagen do Brasil Indústria de Veículos Automotores Ltda.
Objeto: Aquisição de 02 dois veículos (pick-up) zero quilômetro para o SAAEI
Assinatura: 02/09/2019
Publicação: 09/05/2019
Processo: 2.337/2019
Modalidade: Pregão Presencial 15/2019
- ❖ **Contrato nº 30/2019**
Contratada: Instituto Filadélfia de Londrina - IFL.
Objeto: Contratação de instituição sem fins lucrativos para elaboração, organização, aplicação, correção e divulgação de resultado final de concurso público, para preenchimento de vagas existentes na estrutura do SAAEI
Assinatura: 14/10/2019
Publicação: 21/05/2019
Processo: 2.309/2019
Modalidade: Dispensa de Licitação 06/2019

❖ **Contrato nº 31/2019**

Contratada: A4 Comércio e Prestação de Serviços e Informática Ltda.

Objeto: Aquisição de 01 (um) servidor de rede, incluindo licenças (softwares e antivírus) para o SAAEI.

Assinatura: 17/10/2019

Publicação: 21/05/2019

Processo: 1.872/2019

Modalidade: Pregão Presencial 16/2019

❖ **Contrato nº 32/2019**

Contratada: Meiri Mitiko Suzuki Nakamura - ME

Objeto: Aquisição de 01 (um) servidor de rede, incluindo licenças (softwares e antivírus) para o SAAEI.

Assinatura: 17/10/2019

Publicação: 21/05/2019

Processo: 1.872/2019

Modalidade: Pregão Presencial 16/2019

Não foram aditados contratos no período analisado:

Foram encerrados os seguintes contratos no período:

➤ **Contrato nº 02/2016** oriundo da Dispensa 02/2016

Contratada: Projeto Criativo Design Gráfico Eireli - ME

Encerramento: 04/09/2019

06. PESSOAL – RH

Até o final do período analisado o SAAEI possuía 69 servidores ativos admitidos por meio de concurso público, 01 servidor inativo e 02 servidores em cargo de comissão, sendo estes, o Superintendente e o Diretor Técnico (Lei 2.327/2006), O SAAEI não possui em seu quadro nenhum servidor contratado por tempo determinado, tampouco em cargos comissionado não ligados à direção, chefia ou assessoramento.

Para o período, não houveram admissões ou demissões, sendo assim, não houve oscilação percentual. Todas as movimentações referentes a admissões e demissões são informadas ao Tribunal de Contas, em conformidade com o programa SISCAA.

O período de férias regulares aos servidores, foi concedido dentro dos prazos legais, o auxílio alimentação (Cartão Magnético) foi fornecido de forma regular (Doc. 006), assim como a reposição e obrigatoriedade dos EPIs. As faltas ao serviço são registradas na ficha funcional do servido.

O valor gasto com o pessoal se encontra dentro das diretrizes da LRF (Lei de Responsabilidade Fiscal) e abaixo do limite prudencial de 95% do teto estabelecido, conforme tabela abaixo.

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ITÁPOLIS

QUADRO COMPARATIVO RECEITA ORÇAMENTÁRIA X DESPESA PESSOAL		
MÊS REFERÊNCIA	RECEITA ORÇAMENTÁRIA	DESPESA PESSOAL
Novembro – 2018	R\$ 953.115,31	R\$ 328.930,50
Dezembro – 2018	R\$ 695.707,75	R\$ 423.767,03
Janeiro – 2019	R\$ 825.636,50	R\$ 245.402,80
Fevereiro - 2019	R\$ 694.084,96	R\$ 276.862,43
Março – 2019	R\$ 740.534,87	R\$ 256.729,96
Abril – 2019	R\$ 743.017,91	R\$ 301.146,33
Maió – 2019	R\$ 821.814,18	R\$ 294.099,90
Junho – 2019	R\$ 756.913,53	R\$ 295.108,99
Julho – 2019	R\$ 846.960,00	R\$ 278.160,89
Agosto – 2019	R\$ 743.279,02	R\$ 257.524,62
Setembro - 2019	R\$ 691.893,93	R\$ 249.325,98
Outubro - 2019	R\$ 751.200,15	R\$ 297.657,70
TOTAL	R\$ 9.299.114,08	R\$ 3.504.717,13
PERCENTUAL DESPESA/RECEITA		37,69%

Os valores dos encargos sociais para o período analisado são compatíveis com o tamanho da folha de pagamento e foram recolhidos dentro do prazo de vencimento (Doc. 008), Os valores recolhidos ao PASEP são compatíveis com a receita (Doc. 009), o IRRF foi devidamente empenhado e repassado ao executivo (Doc. 010). O SAAEI possui o Certificado de Regularidade Previdenciária e do FGTS, as dívidas previdenciárias estão todas contabilizadas. Os parcelamentos previdenciários estão sendo pagos nas datas corretas. A Autarquia não possui Regime de Previdência Própria.

07. TESOURARIA

As conciliações bancárias são feitas mensalmente e as disponibilidades são depositadas em bancos estatais conforme Art. 164 §3 da Constituição, o fechamento dos caixas e a integração com a contabilidade é diário sendo emitido o Boletim Diário da Tesouraria e afixado no quadro de avisos disponível no atendimento da Autarquia (Doc. 011).

Os pagamentos são efetuados obedecendo a ordem cronológica e após prévio empenho com assinatura do ordenador da despesa.

Segue relação de contas e seus respectivos saldos ao final de cada mês analisado, (Doc. 012).

Agência-Conta	Tipo	Saldo em 31/05/2019	Saldo 30
0467-7-73058-0	BB Conta Mov.	1.036.788,98	1.074.826,70
0309-7-0610000-4	CEF Conta Mov.	889.359,11	633.344,29
0467-7-130033-4	BB Conta Mov.	624.676,82	682.804,57
0467-7-25497-5	BB FEHIDRO 191/2017	369,71	370,48
0467-7-25498-3	BB FEHIDRO 026/2018	27.471,40	1.098,03
0309-7-01344481-4	CEF PROV. 14° Sal.	159.354,08	175.836,98
SALDO TOTAL		R\$ 2.738.020,10	R\$ 2.568.281,05

08. ALMOXARIFADO E PATRIMÔNIO

Os inventários são elaborados mensalmente, os materiais são conferidos no ato do recebimento e confirmei por amostragem a validade dos mesmos. A estocagem é feita de forma segura e as requisições de saída são emitidas e assinadas.

O Inventário anual de bens Móveis e Imóveis para o ano de 2018 foi realizado, não foi realizada transferência de bens.

09. TRANSPARÊNCIA, DENÚNCIAS, REPRESENTAÇÕES, EXPEDIENTES

O SAAEI visando dar transparência dos seus atos criou o site onde por meio do endereço eletrônico www.saeitapolis.sp.gov.br, de livre acesso e linguagem simplificada, onde divulga suas informações gerais da Autarquia como endereços e telefones úteis, bem como disponibiliza seus editais de licitação na íntegra, link para o “portal da transparência” de fácil acesso onde o cidadão pode consultar as receitas e despesas com a descrição da cifra monetária, nome do fornecedor e demais informações. No mesmo endereço eletrônico encontra-se disponível o Serviço de Informação ao Cidadão (SIC) e o e-SIC.

As denúncias e representações podem ser feitas através do Canal do Cidadão no endereço eletrônico da Autarquia ou pelo e-mail atendimento@saeitapolis.sp.gov.br. Não houve denúncias, representações ou expedientes no período apurado.

10. CONVÊNIOS

10.1. Convênio FEHIDRO 191/2017

Em 27 de Novembro de 2017, o SAAEI firmou convênio com o Governo do Estado de São Paulo, pelo Contrato **FEHIDRO nº 191/2017** no valor total de **R\$ 324.699,00**, sendo **R\$ 318.205,03** financiado pelo FEHIDRO mais contrapartida do SAAEI de **R\$ 6.493,97** totalizando, destinados à: Ações de Combate a perdas nos Setores 04 e 10 do sistema de abastecimento de água de Itápolis/SP.

Para Este Convênio, deu-se início em a licitação na modalidade Tomada de **Preços 01/2018**, onde a ganhadora foi a empresa RHS Controls – Recursos Hídricos e Saneamentos Ltda., e gerou o **Contrato 13/2018** publicado em **10/08/2018** no valor total de **R\$ 317.842,00**, composto da seguinte forma: **R\$ 311.485,16** financiado pelo FEHIDRO com contrapartida do SAAEI de **R\$ 6,356,84**. Em **06/11/2018** foi aprovada a liberação da 1ª parcela

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ITÁPOLIS

no valor de **R\$ 145.277,16** com a contrapartida de **R\$ 2.964,84** para a realização da 1ª fase do projeto, que se encontra em execução. Em **10/05/2019** foi assinado o 1º Termo de Aditamento, visando a prorrogação do prazo de execução da obra em **06 meses**. Em **28/06/2019** foi assinado o 2º termo de Aditamento, visando a alteração do valor inicial pactuado em **R\$ 21.443,21**, alterando o valor total da proposta para **R\$ 339.285,21** sendo que do valor do acréscimo, **R\$ 363,03** compete ao agente técnico (CETESB) e **R\$ 21.080,18** compete ao SAAEI. A 1ª fase foi completamente executada e posteriormente liquidada em **16/07/2019**.

10.2. Convênio FEHIDRO 026/2018

Em 23 de Janeiro de 2018, o SAAEI firmou convênio com o Governo do Estado de São Paulo, através do **Contrato FEHIDRO nº 026/2018** no valor total de **R\$ 147.926,19**, sendo **R\$ 144.967,67** financiados pelo FEHIDRO, mais contrapartida do SAAEI de **R\$ 2.958,52** totalizando destinados à: Elaboração de projeto executivo dos coletores de esgoto sanitário do córrego Querubim situado no município de Itápolis/SP.

Para este convênio deu-se início em **11/05/2018** a licitação na modalidade **Carta Convite 01/2018** sendo a vencedora a empresa Novaes Engenharia e Construções Ltda que gerou o **Contrato 12/2018** publicado em **02/08/2018** no valor total de **R\$ 97.494,40**, composto da seguinte forma: **R\$ 95.544,51** financiado pelo FEHIDRO com contrapartida do SAAEI de **R\$ 1.949,89**. Em **30/10/2018** foi aprovada a liberação da 1ª parcela no valor de **R\$ 59.191,75** com contrapartida do SAAEI de **R\$ 1.208,00**, para a realização da 1ª fase do projeto, sendo devidamente executada e posteriormente liquidada em **19/03/2019**. Em **25/04/2019** foi iniciado o Primeiro Termo de Aditamento ao contrato para prorrogação do prazo de execução em mais 06 meses, sendo assinado em **02/05/2019** e publicado em **07/05/2019**. Em **17/06/2019** foi aprovada a liberação da 2ª parcela no valor de **R\$ 26.798,31** com contrapartida do SAAEI de **R\$ 741,89**, para a realização da 2ª fase do projeto, sendo devidamente executada e posteriormente liquidada em **25/09/2019**.

11. QUALIDADE DA ÁGUA

Conforme Relatório de Análises fornecido pelo setor competente, segue resultados para os meses analisados (Doc. 013).

Item Analisado	Valores Máximos	Resultado 09/19	Resultado 10/19	Unidade
Odor	0 – 6	0	0	
Gosto	0 – 6	0	0	
pH	6,0 – 9,5	8,34	8,46	
Fluoreto	1,5	0,65	0,68	Mg/l
Cloro Livre	0,2 – 2,0	0,56	0,54	Mg/l
Turbidez	5,5	0,25	0,26	uT
Cor Aparente	15	0,00	0,00	MgPt/l

Padrão microbiológico de potabilidade da água para consumo humano conforme Portaria de Consolidação nº 5 do Ministério da Saúde de 28 de Setembro de 2017.

RESULTADO:

Coliformes Totais: AUSÊNCIA;

Coliformes Fecais/E.Coli: AUSÊNCIA

Metodologia utilizada: Determinação de bactérias indicadoras, coliformes totais e coliformes fecais/E.Coli, em 100ml de amostras de água. Teste presença/ausência. AQUATEST Coli OMPG/MUG.

Trata-se de água que atende os parâmetros de potabilidade estabelecidos e analisados de acordo com os valores permitidos pela Portaria de Consolidação nº 5 do MS de 28/09/2017 Anexo XX.

12. 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 período bimestral **Setembro - Outubro de 2019**.

Itápolis, 25 de Novembro de 2019.

Daniel Frederico dos Santos
Agente de controle Interno