



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO

AUTARQUIA MUNICIPAL

Av. Salmeron, 255 - Centro - Pirapora - Minas Gerais

Tele/Fax: (0xx38) 3741-1530

CNPJ: 23.535.271/0001-47

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

SAAE – SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE PIRAPORA-MG

Em atendimento ao artigo 59 da Lei de Responsabilidade Fiscal-LC 101/2000 e artigo 5º-item XII da IN 08/2003 alterada pela IN 06/2004 e IN 04/2005

Periodicidade: Mensal

Período: Maio/2009

I - INTRODUÇÃO:

O Controle Interno do SAAE – Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Pirapora-MG, obedecendo às Instituições do Ordenamento Jurídico elaborou este Relatório, com o objetivo de demonstrar o Sistema de Controle Interno e as atividades administrativas do mês de Junho/2008, avaliando o cumprimento de metas previstas no plano plurianual, a execução dos programas de governo e do orçamento da Autarquia.

Os Servidores que compõem a Comissão de Controle Interno nomeados pela Portaria nº 24/2008, de 02/06/2008, são:

NOME	CARGO/FUNÇÃO
Alessandra Barbosa Rocha Veloso	Oficial de Administração III– Gerente Administrativo
Adna Martins Timóteo	Técnico em Saneamento III – Chefe da. Seção de Cadastro Técnico
Miriam Batista Silveira	Técnico de Contabilidade II
Wederson Peixoto Ramos	Agente Administrativo I

O SAAE – Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Pirapora-MG foi criado pela Lei Municipal nº 145 de 22/04/1954 e reestruturado pela Lei Municipal nº 403 de 18/03/1964.

O ordenador de despesa é o Engº Helder Freire Cardoso, Engenheiro - Diretor da Autarquia nomeado pela Portaria Municipal nº 009/2005 de 03/01/2005.

São responsáveis pelas assinaturas dos cheques da Autarquia os servidores descritos abaixo, em atendimento ao disposto no Regimento Interno do SAAE-Pirapora-MG Decreto 307/2003:

Engº Helder Freire Cardoso – Diretor;

Jesiel Nepomuceno – Diretor Adjunto;

Juciara Mendonça de Oliveira Bernardes – Gerente Financeiro;

Vilma Alves Siega da Silva – Responsável pela Seção de Contabilidade.

Os trabalhos desta Comissão foram elaborados em conformidade com as instruções dos art. 70 ao 75 da Constituição Federal, art. 75 ao 80 da Lei 4320/64, art. 59 da Lei de Responsabilidade Fiscal e Portaria SAAE/Pir nº nº 24/2008, de 02/06/2008.

II- EXAME DE CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

Em conformidade com os incisos I a VI do art. 59 da Lei 101/2000

2.1) Atingimento das metas estabelecidas na lei de diretrizes orçamentárias

A fim de verificar e constatar a legalidade e legitimidade da gestão pública municipal no SAAE - Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Pirapora-MG, a Comissão de Controle Interno efetuou levantamento de ordem financeira, patrimonial, orçamentária e operacional e avaliou o cumprimento de metas previstas no plano plurianual, a execução dos programas de governo e do orçamento a fim de se constatar a eficiência e a eficácia dos mesmos.

Em cumprimento destas obrigações, verificamos que o SAAE-Pirapora-MG executou seu orçamento referente ao 5º mês do exercício de 2009 com base no disposto em sua Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO 2009. Os resultados da gestão orçamentária podem ser visto no Balancete Patrimonial Financeiro e no Demonstrativo da Execução orçamentária Receita/Despesa.

Analisando a meta de arrecadação prevista para o mês de Maio/2009 conforme a programação financeira elaborada para o exercício de 2009 com o total da receita arrecadada neste período, verificamos que a Autarquia atingiu 82,15% da meta de arrecadação prevista para este período, uma vez que a mesma foi de R\$ 656.601,56 e a receita arrecadada alcançou R\$ 539.399,35, onde observamos ações de fiscalização e cobrança para o restabelecimento da Receita conforme a meta prevista através das medidas previstas no inciso V, artigo 30, decreto 64/94-Regulamento SAAE Pirapora – MG, e também o disposto no inciso V, artigo 40, Lei Federal n.º 11445, de 05/01/2007, emitindo e entregando ao usuário a notificação de débito, bem como efetuando a cobrança amigável das contas vencidas através de negociações com os usuários pelas Seções de Contas e Consumo e Atendimento ao Consumidor. A receita realizada refere à Receita Corrente uma vez que não contraiu operações de créditos, alienações de bens e transferências de capital para gerar a receita de capital.

Foi empenhado até o mês de maio/2009, o valor de R\$3.617.392,83 englobando as despesas empenhadas através de contratos globais e estimativos para o ano de 2009 conforme pode ser visto no Balancete Patrimonial



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO

AUTARQUIA MUNICIPAL

Av. Salmeron, 255 - Centro - Pirapora - Minas Gerais

Tele/Fax: (0xx38) 3741-1530

CNPJ: 23.535.271/0001-47

Financeiro, cujos pagamentos ocorrem mensalmente de acordo com a entrega do material ou da realização do serviço contratado. Do valor empenhado no ano, foram liquidados R\$ 2.262.494,77 e pagos R\$2.197.751,25 até o 5º mês deste exercício. O saldo de despesas liquidadas a pagar de R\$ 64.743,52 refere-se a despesas com vencimento em junho/2009.

2.2) Limites e condições para realização de operações de crédito e inscrição de restos a pagar.

Conforme pode ser visto no Demonstrativo da Execução da Receita o SAAE Pirapora - MG não realizou operações de crédito.

Com referência ao artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal – 101/2000, analisamos que, do montante de R\$79.776,23 de restos a pagar 2008, resta ainda um saldo de R\$140,00 de restos a pagar não processados e ainda o valor de R\$4.960,00 referente a restos a pagar do exercício de 2007.

➤ Demonstrativo de restos a pagar:

⇒ Restos a pagar do exercício de 2007:	
Eletro Santa Clara Ltda:	R\$4.960,00
⇒ Restos a pagar do exercício 2008:	
Andréas Gonçalves Hutter-ME:	R\$ 140,00
⇒ Total de restos a pagar: R\$5.100,00	

Registre-se que o valor total dos restos a pagar não processado encontra-se devidamente em caixa para futura liquidação.

2.3) Medidas adotadas para o retorno da despesa total com pessoal ao respectivo limite, nos termos dos artigos 22 e 23:

A despesa total com pessoal está dentro do limite estabelecido na LRF-101/2000, correspondendo a 46,02% no período de junho/2008 a maio/2009, não sendo necessário adotar medidas para o retorno ao respectivo limite.

2.4) Providências tomadas, conforme o disposto no art. 31, para recondução dos montantes das dívidas consolidada e mobiliária aos respectivos limites:

O SAAE – Pirapora-MG não possui dívida consolidada e mobiliária.

2.5) Destinação de recursos obtidos com a alienação de ativos, tendo em vista as restrições orçamentárias e as desta Lei Complementar:

Conforme observamos no Demonstrativo da Execução da Receita, registramos que não houve receita arrecadada através de alienação de bens.

Do valor registrado referente à saldo da alienação de bens efetuada no mês de novembro/2008, foi adquirido um agitador magnético, através da NE 258/2009, valor R\$430,00 (quatrocentos e trinta reais). Há ainda um saldo de R\$262,30 (duzentos e sessenta e dois reais e trinta centavos), devidamente registrado em sua conta própria.

Registramos a aprovação do novo Regulamento do SAAE/Pirapora-MG, através do Decreto Municipal nº 16/2009 de 18/5/2009, entrando em vigor no mês de junho/2009, quando da sua publicação no jornal A Semana, edição 1888 de 5 a 11 de junho de 2009.

Concluimos pela regularidade quanto ao cumprimento das normas previstas para o mês de Maio/2009 do SAAE-Pirapora-MG, uma vez que os princípios legais estabelecidos foram observados.

Pirapora-MG, 10 de junho de 2009.

Alessandra B. Rocha Veloso – Adna Martins Timóteo – Miriam Batista Silveira – Wederson Peixoto Ramos
Controle Interno SAAE-Pirapora-MG

De acordo em: / /

Engº Helder Freire Cardoso
Diretor SAAE Pirapora - MG