



RELATÓRIO DE GESTÃO

SAAE – SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ALFREDO CHAVES

UG: SAAE – SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE ALFREDO CHAVES

REFERENTE AO EXECÍCIO DE 2020

O presente relatório compõe a Prestação de Contas da UG SAAE – Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Alfredo Chaves-ES, relativo ao exercício financeiro de 2020, conforme dispõe o anexo III – ITEM 2.2 da IN. 068/2020, e suas alterações.

Para elaboração do presente relatório, foram extraídas informações constantes na Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO de 2020; na Lei Orçamentária Anual – LOA de 2020; nas Demonstrações Contábeis do Município além dos relatórios exigidos pela Lei Complementar 101/2000 - LRF (Relatório Resumido de Execução Orçamentária e Relatório de Gestão Fiscal), também referentes ao exercício financeiro de 2020.

Da análise dos documentos supracitados conclui-se:

I - DESPESA FIXADA E EXECUTADA

O valor total da despesa fixada da UG SAAE foi da ordem de **R\$ 2.100.000,00 (dois milhões e cem mil reais)** sendo que no decorrer do exercício de 2020 foram abertos créditos adicionais, gerando uma despesa autorizada de R\$ 2.250.560,00 (dois milhões, duzentos e cinquenta mil, quinhentos e sessenta reais). Dos créditos adicionais abertos, o montante



de R\$ 150.560,00 (cento e cinquenta mil, quinhentos e sessenta reais) foram abertos por superávit, R\$ 412.816,89 (quatrocentos e doze mil, oitocentos e dezesseis reais e oitenta e nove centavos) por anulação/suplementação de dotação consignada na Lei Orçamentária de 2020, conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa fixada	2.100.000,00
Créditos adicionais	150.560,00
(+) Superávit Financeiro anos anteriores	150.560,00
(+) Suplementação	412.816,89
(-) Anulações	(412.816,89)
Despesa total autorizada	2.250.560,00

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12.

Em relação à despesa fixada na Lei de Orçamento para o exercício de 2020 bem como nos créditos adicionais abertos, observa-se que houve uma economia na execução da mesma da ordem de R\$ 233.441,45 (duzentos e trinta e três mil, quatrocentos e quarenta e um reais e quarenta e cinco centavos), conforme demonstramos a seguir:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Despesa total autorizada	2.250.560,00
Despesa empenhada	2.017.118,55
Economia na execução da Despesa	233.441,45

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12

Quando comparado o montante da receita arrecadada com o montante da despesa realizada, nota-se que houve um superávit na execução orçamentária do exercício de 2020 da ordem de **R\$ 102.266,64 (cento e dois mil, duzentos e sessenta e seis reais e sessenta e quatro**



centavos), evidenciando que o SAAE realizou menos despesas do que arrecadou. Aliás, este é um dos princípios elencados na Lei de Responsabilidade Fiscal, ou seja, o equilíbrio fiscal. Da análise do balanço patrimonial do exercício de 2020, podemos constatar a existência de um superávit financeiro de R\$ 102.266,64 (cento e dois mil, duzentos e sessenta e seis reais e sessenta e quatro centavos), valor este que poderia ter sido utilizado pelo SAAE para dar cobertura à despesa realizada, conforme demonstrado no quadro abaixo:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Receita Total Arrecadada	2.119.385,19
Despesa Total Realizada	2.017.118,55
Superávit Orçamentário em 2020	102.266,64
Superávit Financeiro de 2019-PCA	215.826,94
(=)Saldo Líquido para cobertura de despesas orçamentária	318.093,58

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12

Em relação à despesa realizada durante o exercício de 2020, observa-se que o valor total empenhado foi da ordem de **R\$ 2.017.118,55 (dois milhões, dezessete mil, cento e dezoito reais e cinquenta e cinco centavos)**, sendo a mesma despendida nas seguintes funções de governo:

DESPESA POR FUNÇÃO DE GOVERNO

DESPESAS POR FUNÇÃO DE GOVERNO	VALOR EM R\$
SANEAMENTO	2.017.118,55
TOTAL DAS DESPESAS REALIZADAS	2.017.118,55

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 13 -

II - RECEITA PREVISTA E ARRECADADA



Ao final do exercício financeiro observa-se que ocorreu uma arrecadação na ordem de **R\$ 2.119.385,19 (dois milhões, cento e dezenove mil, trezentos e oitenta e cinco reais e dezenove centavos)** conforme demonstrativo abaixo:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$
Receita Orçada Prevista	2.100.000,00
Receita Arrecadada	2.119.385,19
Superávit de Arrecadação	19.385,19

Fonte: Balanço Orçamentário - anexo 12 -.

Os valores apurados na arrecadação, foram suficientemente capaz de dar cobertura à despesa realizada de R\$ 2.017.118,55 (dois milhões, dezessete mil, cento e dezoito reais e cinquenta e cinco centavos) do SAAE – Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Alfredo Chaves

III – MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

O saldo financeiro proveniente do exercício de 2019 foi de R\$ 311.839,33 (trezentos e onze mil, oitocentos e trinta e nove reais e trinta e três centavos). Adicionando a este valor os ingressos de recursos orçamentários e extra orçamentários deduzidas as despesas pagas no exercício, resultou em um saldo final para o exercício financeiro de 2020 na ordem de R\$ 419.519,51 (quatrocentos e dezenove mil, quinhentos e dezenove reais e cinquenta e um centavos).

IV – MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL

O patrimônio do exercício de 2020 evidencia um saldo de R\$ 264.029,68 (duzentos e sessenta e quatro mil, vinte nove reais e sessenta e oito



centavos), representado exclusivamente pela conta de bens móveis, haja vista a inexistência de bens imóveis. No que se refere à Dívida Ativa, o SAAE – Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Alfredo Chaves evidenciou uma dívida ativa de longo prazo no valor de R\$ 26.122,38 (vinte e seis mil, cento e vinte e dois reais e trinta e oito centavos) referente aos valores a serem arrecadados em exercícios subsequentes.

V - RESTOS A PAGAR

Como se pode observar dos demonstrativos contábeis da despesa, do total da despesa executada do exercício de 2020 de **R\$ 2.017.118,55** (dois milhões, dezessete mil, cento e dezoito reais e cinquenta e cinco centavos), **R\$ 2.000.999,64** (dois milhões, novecentos e noventa e nove reais e sessenta e quatro centavos) foram pagos no próprio exercício, gerando o montante de R\$ 16.118,91 (dezesseis mil, cento e dezoito reais e noventa e um centavos) e restos a pagar do exercício em análise, sendo que o tal dos restos a pagar inscritos no exercício e de exercícios anteriores, totalizam um montante de R\$ 22.012,50 (vinte e dois mil, doze reais e cinquenta centavos) conforme a seguir demonstrado:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Despesa empenhada	2.017.118,55
(-)Valor pago no exercício	2.000.999,64
(=)RP Processado do Exercício	7.649,12
(=) RP Não processado do Exercício	8.469,79
Valor do RP do exercício	16.118,91
Saldo de RP de Exercícios Anteriores	5.893,59
Total dos Restos a Pagar Geral	22.012,50

Fonte: Balanço Patrimonial – Anexo 14



CONCLUSÃO:

De acordo com as exigências constantes no Anexo III – 2.2 da Instrução Normativa nº. 068/2020 e atualizações, encerramos o exercício financeiro de 2020, conscientes do dever cumprido.

No que se refere ao cumprimento dos programas previstos na LOA em compatibilidade com a LDO e PPA, evidenciamos que as metas e prioridades estabelecidas foram atingidas.

Por fim, afirmamos com convicta certeza que buscamos a melhor integração das atividades administrativas com as necessidades básicas dos usuários do SAAE.

A Administração proferiu suas atividades *erga omnes*, não houve no exercício financeiro, distinção no atendimento, todos os usuários foram atendidos de forma igualitária e uniforme.

No que se refere ao controle Patrimonial, estamos buscando efetuar o inventário de todos os bens públicos, especialmente os imóveis, a fim de demonstrar de forma precisa, a verdadeira situação patrimonial do SAAE – Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Alfredo Chaves-ES.

Procedemos ainda vasto trabalho de aperfeiçoamento e reciclagem dos Servidores Públicos Municipais, observando a área de atuação de cada um em separado, para que o SAAE amplie a qualidade e eficiência dos



Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Alfredo Chaves - ES
Prestando Serviço com Qualidade e Seriedade

*Rua: Expedicionário Osvaldo Saudino, nº. 149 Ed. Paganini
Bairro: Ouro Branco- Alfredo Chaves - ES*

serviços prestados, aperfeiçoando e dotando de eficácia os trabalhos a serem executados nos exercícios financeiros vindouros.

Podemos concluir com soberba precisão que procedemos a um controle interno das atividades administrativas de forma a garantir a todos a satisfação dos interesses de ordem social.

Alfredo Chaves – ES, 26 de março de 2021.

Daniel Orlandi
Diretor

Eliana Teodoro Saraiva Rovetta
Contadora

SAAE