

## PRESTAÇÃO ANUAL DE CONTAS DE GESTÃO

### RELATÓRIO DE GESTÃO

#### ANEXO V

(IN 20/2015 - Art. 9º, 14, § 1º)

O gestor responsável pela Empresa Municipal de Água e Saneamento de Balneário Camboriú, atendendo ao disposto na Instrução Normativa nº 20/2015 e devidas alterações, do Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina, vem apresentar o Relatório de Gestão Anual, relativo ao exercício de 2019, conforme segue:

## I - INFORMAÇÕES GERAIS SOBRE A UNIDADE E RESPECTIVOS RESPONSÁVEIS

### 1. Identificação da Unidade

<b>ENTIDADE</b>	Empresa Municipal de Água e Saneamento de Balneário Camboriú
<b>CNPJ</b>	07.854.402/0001-00
<b>ENDEREÇO</b>	Av. Quarta Avenida, nº 250, Centro, Balneário Camboriú (SC), CEP 88.330-104
<b>E-MAIL</b>	<a href="mailto:emasa@emasa.com.br">emasa@emasa.com.br</a>
<b>TELEFONE</b>	47 – 3261-0000

### 2. Estrutura Organizacional

A estrutura da Empresa Municipal de Água e Saneamento de Balneário Camboriú de Balneário Camboriú está descrita nas Leis Municipais nº 2498 de 31/10/2005, e nº 3568 de 07/06/2013, conforme segue:

I - Órgão de Deliberação Coletiva:

- a) Conselho de Administração;

II - Diretoria Geral:

- a) Diretor Geral;
- b) Diretor de Administração e Finanças;
- c) Diretor Técnico;

III – Assessores, Coordenadores e Gerentes:

- a) Vinculados ao Diretor Geral:
  - a. Assessor Jurídico;
  - b. Assessor de Gabinete e Comunicação;
  
- b) Vinculados ao Diretor de Administração e Finanças:
  - a. Gerente de Apoio Administrativo:
    - i. Departamento de Contratos e Licitações;
    - ii. Departamento de Tecnologia da Informação;
    - iii. Departamento de Recursos Humanos;
    - iv. Departamento de Serviços Gerais;
    - v. Departamento de Patrimônio;
    - vi. Departamento de Protocolo;
    - vii. Departamento de Almoxarifado.
  - b. Gerente Financeiro e Comercial:
    - i. Departamento Financeiro e Contábil.
  
- c) Vinculados ao Diretor Técnico:
  - a. Gerente de Operação:
    - i. Departamento de Operação Água, Esgoto e Drenagem Pluvial.
  - b. Gerente de Expansão:
    - i. Departamento de Expansão Água, Esgoto e Drenagem Pluvial.
  - c. Gerente de Resíduos Sólidos.

### 3. Competências Institucionais

A Empresa Municipal de Água e Saneamento de Balneário Camboriú foi criada inicialmente pela Lei Municipal nº 2498 de 2005, sendo que sua estrutura administrativa foi ampliada pela Lei Municipal nº 3568 de 07/06/2013.

A EMASA foi criada como uma entidade autárquica municipal, de direito público, dispondo de patrimônio próprio e autonomia administrativa, financeira e técnica.

São atribuições da EMASA, com exclusividade dentro do município de Balneário Camboriú, as seguintes competências institucionais:

I - Coordenar o planejamento, executar, operar e explorar os seguintes serviços públicos relativos a saneamento básico e serviços de infraestrutura:

- a) **Abastecimento de água potável:** constituído pelas atividades, infraestruturas e instalações necessárias ao abastecimento público de água potável, desde a captação até as ligações prediais e respectivos instrumentos de medição;
- b) **Esgotamento sanitário:** constituído pelas atividades, infraestruturas e instalações operacionais de coleta, transporte, tratamento e disposição final adequados dos esgotos sanitários, desde as ligações prediais até o seu lançamento final no meio ambiente;
- c) **Limpeza urbana e manejo de resíduos sólidos:** conjunto de atividades, infraestruturas e instalações operacionais de coleta, transporte, transbordo, tratamento e destino final do lixo doméstico e do lixo originário da varrição e limpeza de logradouros e vias públicas, respeitando a Lei Federal nº 12.305/10 e nº 9.605/98;
- d) **Drenagem e manejo das águas pluviais urbanas:** conjunto de atividades, infraestruturas e instalações operacionais de drenagem urbana de águas pluviais, de transporte, detenção ou retenção para o amortecimento de vazões de cheias, tratamento e disposição final das águas pluviais drenadas nas áreas urbanas;

- e) **Instalação ou adaptação dos sistemas internos nos imóveis**, de saída de esgoto sanitário e pluvial, mediante requerimento e pagamento pelo serviço prestado, de acordo com o artigo 4º da Lei Municipal nº 3.087/2010.

II - Estudar, projetar e executar as obras relativas à construção, ampliação ou remodelação dos sistemas públicos de abastecimento de água potável, esgotos sanitários, esgotos pluviais, limpeza urbana e coleta e tratamento de resíduos sólidos;

III - Promover levantamento e estudos econômico-financeiros relacionados à suas atividades fim;

IV - Exercer quaisquer outras atividades relacionadas com os sistemas públicos de abastecimento de água, de esgotos sanitário e pluvial, limpeza urbana e coleta e tratamento de resíduos sólidos.

VI - Fixar e arrecadar taxas e tarifas dos diversos serviços que lhe são afetos, reajustando-as periodicamente, de forma que possa atender à amortização dos investimentos, à cobertura dos custos de operação, manutenção, expansão e melhoramentos.

#### 4. Rol dos responsáveis

I – DIRIGENTE MÁXIMO DA UNIDADE	
NOME	Douglas Costa Beber Rocha
CPF	985.177.830-34
CARGO/FUNÇÃO	Diretor-Geral
PERÍODO DA GESTÃO	A partir de 07/2018
ATO E DATA DE NOMEAÇÃO	Portaria nº 25.045/2018, de 06/07/2018
ATO E DATA DE EXONERAÇÃO	Não houve – gestão atual
ENDEREÇO RESIDENCIAL	Av. Alvin Bauer, nº 280, Apto. 202, Centro, Balneário Camboriú (SC), CEP 88.330-000
E-MAIL	douglas.r@emasa.com.br



<b>VI – ORDENADOR DA DESPESA</b>	
NOME	Douglas Costa Beber Rocha
CPF	985.177.830-34
CARGO/FUNÇÃO	Diretor-Geral
PERÍODO DA GESTÃO	A partir de 07/2018
ATO E DATA DE NOMEAÇÃO	Portaria nº 25.045/2018, de 06/07/2018
ATO E DATA DE EXONERAÇÃO	Não houve – gestão atual
ENDEREÇO RESIDENCIAL	Av. Alvin Bauer, nº 280, Apto. 202, Centro, Balneário Camboriú (SC), CEP 88.330-000
E-MAIL	douglas.r@emasa.com.br

<b>VII – RESPONSÁVEL PELA ARRECADAÇÃO DE RECEITAS</b>	
NOME	Eliane Varella Domingues
CPF	957.072.559-15
CARGO/FUNÇÃO	Diretor de Administração e Finanças
PERÍODO DA GESTÃO	A partir de 01/2017
ATO E DATA DE NOMEAÇÃO	Portaria nº 23.710/2017, de 05/01/2017
ATO E DATA DE EXONERAÇÃO	Não houve – gestão atual
ENDEREÇO RESIDENCIAL	Rua 1208, nº 1009, Bairro Ilhota, Itapema (SC), CEP 88.230-000
E-MAIL	eliane.v@emasa.com.br

## II - INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA DA UNIDADE

### a) Programas de governos sob a responsabilidade da unidade jurisdicionada

#### 1 – Identificação dos programas

PROGRAMAS E AÇÕES	
PROGRAMA/AÇÃO	DESCRIÇÃO
<b>4007</b>	<b>BALNEÁRIO DE ÁGUAS LIMPAS</b>
0.5	Contribuição ao PASEP - EMASA
0.6	Amortização do Déficit Atuarial do RPPS – EMASA
1.69	Controle e Combate às Cheias – Implantação e Ampliação de Rede
1.80	Implantação do Projeto Águas Limpas
1.81	Ampliação e Melhorias do Sistema de Esgotamento Sanitário
1.82	Construção de Reservatório para Água Tratada
1.83	Melhorias na Captação de Água Bruta – ERAB
1.84	Ampliação e Melhorias nas Estações de Tratamento de Esgoto
1.85	Implantação do Projeto Parque Inundável
1.86	Ampliação e Melhorias do Sistema de Esgotamento Sanitário Praias Agrestes
1.87	Ampliação e Melhorias do Sistema de Abastecimento de Água Praias Agrestes
1.88	Ampliação e Melhorias do Sistema de Abastecimento de Água
1.89	Implantação do Master Plan de Divulgação/Visitação
1.91	Produtor de Águas
2.116	Manutenção das Atividades Administrativas da EMASA
2.117	Operação e Manutenção de Água e Esgoto
2.118	Manutenção do Sistema de Resíduos Sólidos
2.119	Manutenção da Drenagem Urbana
2.183	Precatórios e Sentenças Judiciais - EMASA

## 2 – Comparação das metas físicas e financeiras por ação

AÇÃO	PREVISÃO				EXECUÇÃO				DIFERENÇAS			
	FÍSICA			FINANCEIRA	FÍSICA			FINANCEIRA	FÍSICA		FINANCEIRA	
	I	U	Q		I	U	Q		NOM	%	NOMINAL	%
0.5				820.000,00				867.442,84			-67.442,84	100%
0.6				337.680,00				337.680,00			-	100%
1.69				250.000,00				-			250.000,00	0%
1.80				100.000,00				34.772,48			65.227,52	34,77%
1.81				7.428.320,00				7.162.752,05			265.567,95	96,42%
1.82				100.000,00				-			100.000,00	0%
1.83				100.000,00				30.950,00			69.050,00	30,95%
1.84				1.500.000,00				333.287,00			1.166.713,00	22,22%
1.85				200.000,00				122.968,44			77.031,56	61,48%
1.86				11.400.000,00				-			11.400.000,00	0%
1.87				100.000,00				96.588,63			3.411,37	96,59%
1.88				1.450.000,00				2.316.524,80			-866.524,80	100%
1.89				100.000,00				-			100.000,00	0%
1.91				1.045.000,00				307.656,35			737.343,65	29,44%
2.116				10.030.000,00				7.907.158,75			2.122.841,25	78,84%
2.117				39.268.160,00				43.412.256,23			-4.144.096,23	100%
2.119				250.000,00				-			250.000,00	0%

Legenda: I – Indicador, U – Unidade de Medida, Q – Quantidade,

O orçamento das despesas do exercício de 2019 da EMASA foi fixado em R\$ 74.479.160,00, sendo que, após alterações orçamentárias, esse valor passou a ser de R\$ 93.266.400,00. Considerando o valor executado (empenhado) sobre o valor previsto temos que a autarquia aplicou 94,49% do valor fixado inicialmente. Os valores acrescidos ao orçamento têm origem nas fontes de recursos do superávit financeiro, apurado no exercício anterior.

O quadro também mostra que dentre as ações previstas no orçamento, cinco destas (29,41% do total de ações) não foram realizadas durante o exercício, no valor de R\$ 12.100.000,00, ou seja, 16,25% do valor fixado. Elencamos abaixo as ações não realizadas, acompanhadas das justificativas que seguem:

AÇÃO	AÇÃO – PROJETO/ATIVIDADE	JUSTIFICATIVA
1.69	Controle e Combate às Cheias – Implantação e Ampliação da Rede	Gestão priorizou outras ações neste ano.
1.82	Construção de Reservatório de Água Tratada	Gestão priorizou outras ações neste ano.
1.86	Ampliação e Melhorias do Sistema de Esgotamento Sanitário – Praias Agrestes	Ação dependia de aprovação do projeto executivo junto à CEF, fato que não ocorreu dentro do exercício 2019.
1.89	Implantação de Master Plan de Divulgação/Visitação	Gestão priorizou outras ações neste ano.
2.119	Manutenção da Drenagem Urbana	As ações desta rubrica foram executadas por equipe existente na Secretaria de Obras do município, sendo que a EMASA ressarciu esta secretaria em parte das despesas.

### 3 – Contingenciamento de despesas no exercício

DECRETO Nº	DESPESA	RAZÕES	EFEITOS/CONSEQUÊNCIAS
Durante o exercício houve acompanhamento e monitoramento da arrecadação das fontes de recursos, necessitando apenas de alguns bloqueios de despesa para não comprometer o resultado, porém sem a necessidade de edição de decreto para limitação ou contingenciamento de despesas. O monitoramento foi realizado mensalmente e durante todo o exercício, separadamente por fontes de recursos, respeitando os aspectos legais.			

### 4 - Informações sobre o reconhecimento de passivos por insuficiência de créditos ou recursos

DESPESA RECONHECIDA SEM ORÇAMENTO	VALORES	MOTIVOS DO RECONHECIMENTO
Não houve reconhecimento de passivos por insuficiência de créditos ou recursos. Todos os passivos reconhecidos foram registrados para atender o princípio da competência e não por insuficiência de créditos ou recursos.		

### 5 - Razões e/ou circunstâncias para permanência de Restos a Pagar processados e não processados por mais de um exercício financeiro

**Restos a Pagar Não-Processados:** *Despesa Não Processada* cujo empenho foi legalmente emitido, mas depende ainda da fase de liquidação, isto é, o empenho fora emitido, porém o objeto adquirido ainda não foi entregue e depende de algum fator para sua regular liquidação; do ponto de vista do Sistema Orçamentário de escrituração contábil, a despesa não está devidamente processada.

Ano	R\$	Razão/Circunstância
2016	91.902,41	
2017	419.857,21	
<b>TOTAL</b>	<b>511.759,62</b>	



**Restos a Pagar Processados:** *Despesas Processadas* cujo empenho foi entregue ao credor, que por sua vez já forneceu o material, prestou o serviço ou executou a obra, e a despesa foi considerada liquidada, estando apta ao pagamento. Nesta fase a despesa processou-se até a liquidação e em termos orçamentários foi considerada realizada, faltando apenas à entrega dos recursos através do pagamento.

Empenho	R\$	Razão/Circunstância
701/2012	576,49	Despesas processadas em análise aguardando liberação para pagamento.
314/2013	600,00	
420/2013	768,60	
134/2014	2,33	
614/2014	73,22	
951/2014	40,53	
347/2015	999,13	
762/2015	207,47	
1219/2015	0,20	
285/2016	242,35	
403/2016	20,00	
752/2016	54,07	
1087/2016	392,00	
1183/2016	134,52	
1185/2016	810,00	
1208/2016	8.912,94	
1289/2016	0,01	
1340/2016	3.777,30	
1342/2016	606,89	
586/2017	10,80	
671/2017	12.775,32	
672/2017	5.110,12	
<b>TOTAL</b>	<b>35.537,80</b>	

### III – INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO DE PESSOAS E TERCEIRIZAÇÃO DE MÃO DE OBRA

Informações facultativas.

### IV – INFORMAÇÕES SOBRE TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS

Não houve transferências de recursos mediante convênio, termo de parceria, termo de cooperação ou instrumento congênere no presente exercício, portanto não há informações a apresentar.

## V – INFORMAÇÕES SOBRE LICITAÇÕES E CONTRATOS

Informação sobre os valores anuais das despesas realizadas referente a aquisições e contratações de bens e serviços, por modalidade de licitação, bem como as decorrentes de dispensas e inexigibilidade de licitação;

**a) Informações de contratações de bens e serviços, por modalidade de licitação, bem como as decorrentes de dispensas e inexigibilidade de licitação:**

### CONTRATAÇÕES POR MODALIDADE - UNIDADE GESTORA (Anexo V, Item V, alínea "a")

Modalidade/Forma	Despesa Liquidada Anual			Exercício:	2019
	Obras e Serviços de Engenharia (A)	Compras (B)	Contratação de Serviços (C)	Total Anual (A + B + C)	
Concorrência	5.638.805,28	1.705.500,00	0,00	<b>5.638.805,28</b>	
Tomada de Preços	3.941.420,17	0,00	1.228.397,36	<b>5.169.817,53</b>	
Convite	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Concurso	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Pregão Presencial	40.975,54	8.588.154,78	9.279.263,84	<b>17.908.394,16</b>	
Pregão Eletrônico	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Dispensa de Licitação (Art. 24, I e II)	26.520,00	120.047,90	121.255,50	<b>267.823,40</b>	
Dispensa de Licitação (Outras Hipóteses)	2.218.512,52	0,00	530.321,65	<b>2.748.834,17</b>	
Inexigibilidade de Licitação	0,00	1.004,26	753.490,34	<b>754.494,60</b>	
Credenciamento	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
<b>Total</b>	<b>11.866.233,51</b>	<b>8.709.206,94</b>	<b>11.912.728,69</b>	<b>32.488.169,14</b>	

**b) Indicação do órgão de imprensa oficial, nos termos do art. 6º, XIII, da Lei nº 8.666/1993:**

- Jornal Diarinho On Line - Jornal de circulação regional da empresa V&T Mídia On Line Ltda ME - Contratos 01/2017 e 01/2019;
- Fundo de Materiais Publicações e Impressos Oficiais do Estado SC - Jornal de circulação estadual (Diário Oficial do Estado de Santa Catarina) – Contrato 09/2017;
- RBS Zero Hora Editora Jornalística - Jornal de circulação Estadual através da empresa NC Comunicações SA. – Contrato 66/2018.

**VI – INFORMAÇÕES SOBRE AS RECOMENDAÇÕES EXPEDIDAS PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO E AS PROVIDÊNCIAS ADOTADAS NO EXERCÍCIO**

A entidade recebeu 01 (uma) recomendação do órgão de controle interno do município no exercício de 2019, a qual apresenta-se abaixo:

**RECOMENDAÇÃO 01/2019 – Ofício n. 069/2019/SCGTP, de 08/02/2019**

**Descrição:** Encaminha o relatório final do Procedimento de Monitoramento nº 04/2018, bem como os processos oriundos deste, solicitando plano de ação para atendimento das recomendações ali exaradas.

**Providências adotadas:** Como foram muitas as recomendações efetuadas, a EMASA iniciou um processo de estruturação de um setor de Controle Interno na autarquia, começando pela cessão de um Analista de Controle Interno do quadro de pessoal da prefeitura, complementado no final do ano pela cessão de uma Assistente Administrativo para auxiliá-lo neste projeto.

Durante o ano foi priorizado os processos de compras e pagamentos, que tiveram os seus fluxos detalhados, com identificação e correção de pontos críticos, e também a inserção destes fluxos no sistema de comunicação eletrônica 1Doc, visando maior transparência.

No entanto, ressalta-se que, pela complexidade das recomendações efetuadas, ainda haverá muitas mudanças no cenário de curto/médio prazo.

## VII – ACOMPANHAMENTO DAS AÇÕES RELACIONADAS A CONTRATOS DE GESTÃO

A entidade não possui contrato de gestão, portanto não há informações a apresentar.

## VIII – AVALIAÇÃO DOS TERMOS DE PARCERIA

A entidade não possui termos de parceria, portanto não há informações a apresentar.

Balneário Camboriú, 31 de Dezembro de 2019.

Douglas Costa Beber Rocha  
Diretor Geral

Eliane Varella Domingues  
Diretora de Administração e Finanças



## VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: C7C1-DD93-E118-46E4

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

- ✓ ELIANE VARELLA DOMINGUES (CPF 957.072.559-15) em 26/02/2020 13:34:41 (GMT-03:00)  
Emitido por: Autoridade Certificadora SERPRORFBv5 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)
- ✓ DOUGLAS COSTA BEBER ROCHA (CPF 985.177.830-34) em 27/02/2020 16:50:00 (GMT-03:00)  
Emitido por: Autoridade Certificadora SERPRORFBv5 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação em <https://emasa.1doc.com.br/verificacao/> e informe o código acima ou por meio do link abaixo:

<https://emasa.1doc.com.br/verificacao/C7C1-DD93-E118-46E4>