

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 2022, conforme segue:

I - INFORMAÇÕES GERAIS SOBRE A UNIDADE E RESPECTIVOS RESPONSÁVEIS

1. Identificação da Unidade

ENTIDADE	Empresa Municipal de Água e Saneamento de Balneário Camboriú
CNPJ	07.854.402/0001-00
ENDEREÇO	Av. Quarta Avenida, nº 250, Centro, Balneário Camboriú (SC), CEP 88.330-104
E-MAIL	emasa@emasa.com.br
TELEFONE	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. [REDACTED] 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	[REDACTED] Centro, Balneário Camboriú (SC), CEP 88.330-000
E-MAIL	douglas.r@emasa.com.br



VI – ORDENADOR DA DESPESA	
NOME	Douglas Costa Beber Rocha
CPF	985 [REDACTED] -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	[REDACTED], Balneário Camboriú (SC), CEP 88.330-530
E-MAIL	douglas.r@emasa.com.br

VII – RESPONSÁVEL PELA ARRECADAÇÃO DE RECEITAS	
NOME	Luís Henrique Gewehr Cardoso
CPF	988 [REDACTED] 87
CARGO/FUNÇÃO	Diretor de Administração e Finanças
PERÍODO DA GESTÃO	A partir de 01/2021
ATO E DATA DE NOMEAÇÃO	Portaria nº 27.574/2021, de 29/01/2021
ATO E DATA DE EXONERAÇÃO	Não houve – gestão atual
ENDEREÇO RESIDENCIAL	[REDACTED], Centro, Balneário Camboriú (SC), CEP 88330-394
E-MAIL	luis.c@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
1916	BALNEÁRIO DO FUTURO DE ÁGUAS LIMPAS
0.11	Amortização do Déficit Atuarial do RPPS – EMASA
0.12	Contribuição ao PASEP - EMASA
1.51	Melhorias na Captação de Água Bruta
1.62	Revitalização de Rios e Córregos
1.63	Construção de Reservatório para Água Tratada
1.64	Ampliação e Melhorias do Sistema de Esgotamento Sanitário
1.65	Ampliação e Melhorias nas Estações de Tratamento de Esgoto
1.66	Implementação do Projeto Rio Camboriú 2030
1.67	Implantação do Projeto Parque Inundável
1.68	Ampliação e Melhorias do Sistema de Esgotamento Sanitário Praias Agrestes
1.69	Ampliação e Melhorias do Sistema de Abastecimento de Água
2.189	Manutenção das Atividades Administrativas da EMASA
2.191	Precatórios e Sentenças Judiciais – EMASA
2.194	Operação e Manutenção do Sistema de Água e Esgoto
2.195	Manutenção da Drenagem Urbana
2.196	Manutenção do Projeto Produtor de Água do Rio Camboriú

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	%
0.11				490.000,00				487.090,44				99,41%
0.12				870.000,00				1.030.000,00				100%
1.51				50.000,00				-				0%
1.62				1.550.000,00				683.580,00				44,1%
1.63				1.750.000,00				-				0%
1.64				525.000,00				79.332,80				15,11%
1.65				13.270.000,00				6.800.468,12				51,25%
1.66				50.000,00				-				0%
1.67				10.050.000,00				80.000,00				0,8%
1.68				5.600.000,00				8.338.341,83				100%
1.69				1.140.000,00				1.606.676,03				100%
2.189				12.449.000,00				10.537.503,30				84,65%
2.191				360.000,00				341.039,96				94,73%
2.194				50.075.000,00				59.337.942,38				100%
2.195				100.000,00				-				0%
2.196				966.000,00				882.993,27				91,41%

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

O orçamento das despesas do exercício de 2022 da EMASA foi fixado em R\$ 99.295.000,00, sendo que, após alterações orçamentárias, esse valor passou a ser de R\$ 125.235.000,00. Considerando o valor executado (empenhado) sobre o valor previsto temos que a autarquia aplicou 90,85% do valor fixado inicialmente. Os valores acrescidos ao orçamento têm origem nas fontes de recursos do superávit financeiro, apurado no exercício anterior, bem como de excesso de arrecadação observado no exercício corrente.

O quadro também mostra que dentre as ações previstas no orçamento, quatro destas (25% do total de ações) não foram realizadas durante o exercício, no valor de R\$ 1.950.000,00, ou seja, 1,96% do valor fixado. Elencamos abaixo as ações não realizadas, acompanhadas das justificativas que seguem:

AÇÃO	AÇÃO – PROJETO/ATIVIDADE	JUSTIFICATIVA
1.51	Melhorias na Captação de Água Bruta	Gestão priorizou outras ações neste ano.
1.63	Construção de Reservatório de Água Tratada	Gestão priorizou outras ações neste ano.
1.66	Implementação do Projeto Rio Camboriú 2030	Gestão priorizou outras ações neste ano.
2.195	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
2018	522,98	Valores de contratos em execução.
2019	1.088,16	
2020	18,41	
TOTAL	1.629,55	

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/revisão aguardando liberação para pagamento.
314/2013	600,00	
420/2013	768,60	
134/2014	2,33	
614/2014	73,22	
951/2014	40,53	
762/2015	207,47	
1219/2015	0,20	
403/2016	20,00	
752/2016	54,07	
1087/2016	392,00	
1183/2016	134,52	
1185/2016	810,00	
1289/2016	0,01	
1340/2016	3.777,30	
1342/2016	606,89	
671/2017	12.775,32	
672/2017	5.110,12	
1166/2019	53,67	
65/2020	4.079,26	
TOTAL	30.082,00	

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

Informações facultativas.

IV – INFORMAÇÕES SOBRE TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS

Houve transferências de recursos mediante convênio no presente exercício, a saber:

- **Convênio:** 001/2022
- **Beneficiário:** Sindicato dos Trabalhadores Rurais Agricultores e Agricultoras Familiares de Camboriú – SITRUC
- **Objeto:** Patrocínio, técnico e financeiro, ao 4º Encontro de Rizicultores, na cidade de Camboriú (SC), conforme processo eletrônico e-46.794/2022
- **Valor Repassado:** R\$ 7.000,00
- **Valor Desembolsado:** R\$ 6.987,67
- **Valor Ressarcido pelo Beneficiário:** R\$ 12,33

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:	2021
	Obras e Serviços de Engenharia (A)	Compras (B)	Contratação de Serviços (C)	Total Anual (A + B + C)	
Concorrência	27.894.888,77	0,00	0,00	27.894.888,77	
Tomada de Preços	3.478,50	0,00	281.551,68	285.030,18	
Convite	0,00	0,00	0,00	0,00	
Concurso	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pregão Presencial	24.337,75	5.871.911,68	9.491.430,67	15.387.680,10	
Pregão Eletrônico	1.073.901,54	1.950.388,35	3.469.793,58	6.494.083,47	
Dispensa de Licitação (Art. 24, I e II)	0,00	200.202,54	199.632,18	399.834,72	
Dispensa de Licitação (Outras Hipóteses)	0,00	0,00	4.237.233,93	4.237.233,93	
Inexigibilidade de Licitação	0,00	631.305,18	1.289.181,71	1.920.486,89	
Credenciamento	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total	28.996.606,56	8.653.807,75	18.968.823,75	56.619.238,06	

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

- Fundo de Materiais Publicações e Impressos Oficiais do Estado SC - Jornal de circulação estadual (Diário Oficial do Estado de Santa Catarina) – Contrato 06/2022;

c) 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 2022, a saber:

RECOMENDAÇÃO 01/2022 – Procedimento de Inspeção EMASA 04/2021, instaurado por meio da Portaria 653/2021, de 7 de outubro de 2021:

Descrição: Encaminha o relatório final do Processo de Inspeção nº 04/2021, cujo objetivo foi apurar eventual emergência fabricada na dispensa licitatória referente ao terceiro decantador. Foram dadas as seguintes recomendações:

- 1) Que todas as informações decorrentes a acontecimentos originados na execução contratual sejam feitas dentro de um único processo eletrônico destinado ao termo de contrato celebrado;
- 2) A apuração das responsabilidades da empresa CONSTRUTORA GOMES & GOMES EIRELI através da atuação da Comissão Especial de Apuração;
- 3) Capacitação dos servidores responsáveis pela gestão e fiscalização contratual;
- 4) Estabelecer procedimento de nomeação formal dos fiscais de contrato;
- 5) Estabelecer procedimento para criação de um processo específico no sistema de comunicação para fiscalização de cada contrato.

Providências adotadas: As recomendações foram objeto de análise da diretoria, sendo plenamente aplicadas as recomendações 2 e 3. Foi reaberto o procedimento

administrativo de apuração por descumprimento contratual contra a empresa Gomes & Gomes Eireli e foi providenciado curso *in company* de capacitação e treinamento dos servidores que atuam na área de fiscalização de contratos (Processo 49.843/2022) já levando em consideração a nova lei de licitações. As demais recomendações foram implementadas parcialmente e seguem em processo de implementação total.

VI – ACOMPANHAMENTO DAS AÇÕES RELACIONADAS A CONTRATOS DE GESTÃO

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

VII – AVALIAÇÃO DOS TERMOS DE PARCERIA

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

Balneário Camboriú, 27 de Fevereiro de 2023.

Douglas Costa Beber Rocha
Diretor Geral

Luís Henrique Gewehr Cardoso
Diretor de Administração e Finanças



VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 8A7A-694B-A822-705D

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

- ✓ LUIS HENRIQUE GEWEHR CARDOSO (CPF 988.XXX.XXX-87) em 27/02/2023 11:15:23 (GMT-03:00)
Papel: Parte
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.XXX.XXX-34) em 03/03/2023 11:01:35 (GMT-03:00)
Papel: Parte
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 por meio do link:

<https://emasa.1doc.com.br/verificacao/8A7A-694B-A822-705D>