



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE IBITINGA
RUA CAPITÃO FELÍCIO RACY, 1556 - CENTRO - IBITINGA - SP CEP 14.940-000
CNPJ: 45.321.791-0001-90 INSCRIÇÃO ESTADUAL:



Ofício nº 055/2020
Ibitinga, 03 de julho de 2020.

Assunto: Resposta ao Requerimento 487/2019.
Excelentíssimo Sr. Presidente:

Cumprimentando-o informamos ter recebido o ofício nº 633/2020 com cópia do Requerimento de Informações nº 231/2020 de autoria do vereador Marco Antônio da Fonseca. O pedido versa sobre solicitação de informações a respeito do Evento 500 (Fundo de Reserva dos Servidores).

O nobre edil solicitou envio do resumo contábil do Evento 500 ou Declaração do Controle Interno a respeito do Evento 500 de mês a mês .

Visando atender o questionado, encaminhamos anexo a este ofício a cópia de levantamento de informações do Evento 500 (mês a mês) emitidas pelo Departamento de Controle Interno e também relatórios referentes ao evento.

Caso haja alguma duvida ou necessite de votas informações, nos colocamos a disposição para sana-las.

Desde já o Serviço Autônomo de Água e Esgoto da Estância Turística de Ibitinga se coloca a disposição para sanar eventuais dúvidas e encaminha os mais elevados protestos de estima e consideração.


LUIZ CARLOS DA COSTA
Gestor Executivo

Ao Excelentíssimo Senhor
JOSÉ APARECIDO DA ROCHA
Presidente da Câmara Municipal da Estância Turística de Ibitinga
R. Vítor Maida, nº 563 – Centro;
Ibitinga/SP



**DO DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO – INFORMAÇÕES SOBRE O EVENTO 500
(FUNDO DE RESERVA)**

Interessados: CAMARA MUNICIPAL DE IBITINGA

Referência: FUNDO DE RESERVA – PAGAMENTO DOS SERVIDORES

Tendo em vista o questionamento realizado pelo vereador Marco Antônio da Fonseca, vimos por meio deste sanar as dúvidas e realizar explicações de forma detalhada para o Nobre Edil.

Por meio dos ofícios nº 078/2020 e 087/2020 foram encaminhadas respostas para o nobre edil a respeito das dúvidas quanto aos depósitos do fundo de reserva. Este Departamento de Controle Interno realizou uma análise de todos os documentos que foram encaminhados a Câmara Municipal e com os Setores de Recursos Humanos e Tesouraria buscando encontrar o Resumo Contábil do Evento 500.

Tendo em vista que o nobre edil solicitou o Resumo Contábil do Evento 500, o procuramos no sistema SCPI 8, sem obter êxito.

Para verificar se havia a possibilidade de emitir algum relatório próximo ao solicitado, entramos contato com a empresa de software, a qual nos explicou que existem alguns relatórios que possuem a informação solicitada, porém a mesma não está presente exclusivamente em um único relatório.

Desta maneira encaminharemos para Vossas Senhorias este parecer e os relatórios obtidos no sistema que são os seguintes:

1 – Relação de Trabalhadores por evento: apresenta o total mensal de contribuição da parcela dos servidores.

2 – Extrato bancário do período: apresenta todas as movimentações (entradas e saídas) da conta do Fundo de Reserva.

3 – Resumo Contábil Geral: apresenta o valor total das parcelas da Autarquia e dos servidores.

DO RELATORIO DE TRABALHADORES POR EVENTO – 01/01/20019 A 30/11/2019

O Relatório de Trabalhadores por Evento – EVENTO 500 – Período Selecionado: 01/01/2019 – 30/11/2019 apresenta a relação de todos os trabalhadores que a Autarquia possui e o valor mensal que contribuem para o Fundo de Reserva. O valor descontado é 4% dos proventos do servidor, sendo recolhido também 4% pela Autarquia para cada um dos servidores. O total recolhido dos servidores conforme o relatório do período supracitado foi de R\$ 162.322,92.



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE IBITINGA
RUA CAPITÃO FELÍCIO RACY, Nº 1556 - CENTRO - IBITINGA/SP CEP: 14.940.000
CNPJ: 45.321.791/0001-90 INSCRIÇÃO ESTADUAL : 344.118.222.110

O valor recolhido mensalmente dos servidores (em resumo) consta na planilha a seguir:

MÊS	VALOR RECOLHIDO DO SERVIDOR
Janeiro	R\$ 13.868,24
Fevereiro	R\$ 13.497,27
Março	R\$ 13.860,16
Abril	R\$ 13.794,00
Maiο	R\$ 14.388,05
Junho	R\$ 15.174,27
Julho	R\$ 15.354,11
Agosto	R\$ 14.758,15
Setembro	R\$ 15.420,81
Outubro	R\$ 15.575,80
Novembro	R\$ 16.632,05
Total	RS162.322,91

Para a verificação dos valores apresentados na planilha, solicitamos que Vossas Senhorias observem os onze relatórios que possuem o seguinte cabeçalho:

SAAE-SERV.AUT.AG.ESG. DE IBITINGA		Mês/Ano	
Capitão Felício Salomão Racy 1556 - Centro - IBITINGA-SP <td>01/2019</td>		01/2019	
CNPJ 45.321.791/0001-90 <td>Folha Mensal</td>		Folha Mensal	
		Página 1 de 1	
		31/07/2020 08:17:35	
Relação de Trabalhadores por Evento			
Matricula	Nome do Trabalhador	Qtde.	Valor
Evento: 500 - FUNDO DE RESERVA			
Total Evento: 121		484,00	13.868,24
Total Geral: 121		Total 484,00	13.868,24

Imagem 01: Relatório do valor total recolhido por mês dos servidores

DOS COMPROVANTES DE PAGAMENTO

O responsável pela Tesouraria do SAAE apresentou os comprovantes de transferência de valores para a conta do Fundo de Reserva, sendo na tabela a seguir apresentado um resumo com as datas e valores transferidos:



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE IBITINGA
RUA CAPITÃO FELÍCIO RACY, Nº 1556 - CENTRO - IBITINGA/SP CEP: 14.940.000
CNPJ: 45.321.791/0001-90 INSCRIÇÃO ESTADUAL : 344.118.222.110

Data	Valor
01/02/2019	R\$ 27.736,48
01/03/2019	R\$ 26.99,54
01/04/2019	R\$27.720,32
29/04/2019	R\$ 27.588,02
14/06/2019	R\$ 28.776,10
29/07/2019	R\$ 30.348,54
20/08/2019	R\$ 30.708,22
13/09/2019	R\$ 29.516,30
04/10/2019	R\$ 30.841,62
07/11/2019	R\$ 31.151,60
TOTAL	R\$264.387,20

Os valores apresentados se referem: a soma dos valores de recolhimento dos servidores e da parte da Autarquia, e podem ser verificados nos depósitos mês a mês que já foram enviados a vossa senhoria.

Nota-se que os depósitos foram realizados de fevereiro a novembro. O valor referente ao mês de dezembro, conforme já explicado no MTR 87/2020, não foi transferido da Conta Movimento para a Conta de Aplicação do fundo de reserva, tendo em vista que o pagamento foi antecipado para o dia 06 de dezembro, ocorrendo apenas à transição de valores referentes ao período de janeiro a outubro que estavam aplicados no fundo para a cota 500, somando-se assim os valores referentes ao mês de novembro e realizado o pagamento dos servidores.

Abaixo a imagem do relatório (anexo a este parecer) com todas as movimentações do evento



500:

Extrato Bancário do Período de 01/01/2019 ate 31/12/2019 Página 1

Banco: 104 Caixa Econômica Federal
 Conta: 60-2 - Fundo de Reserva OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IM

Nº	Data	Emp	Cheque	Histórico	Debito	Credito	Saldo
				Saldo Anterior			0,00
00140	01/02/2019	TR 00071		Transferência de valores	0,00	21.756,29	21.756,29
01138	01/02/2019	TR 00008	175834	Transferência de valores TR	0,00	26.394,04	48.150,33
01824	09/03/2019	TR 00062		Deposito de receita nesta data	0,00	138,75	48.289,08
01958	01/04/2019	TR 00055		Transferência de valores	0,00	27.720,32	76.009,40
00130	24/04/2019	TR 00032		Transferência de valores	0,00	27.668,00	103.677,40
02254	30/04/2019	OC 00158		Deposito de receita nesta data	0,00	342,83	104.020,23
02026	31/05/2019	OC 00150		Deposito de receita nesta data	0,00	462,70	104.482,93
01030	14/06/2019	TR 00001		Transferência de valores	0,00	28.776,10	133.259,03
03511	26/06/2019	OC 00044		Deposito de receita nesta data	0,00	452,93	133.711,96
00141	26/07/2019	TR 00042		Transferência de valores	0,00	10.343,94	144.055,90
00141	26/07/2019	TR 00043		Transferência de valores	511,12	0,00	143.544,78
04217	31/07/2019	OC 02151		Deposito de receita nesta data	0,00	744,41	144.289,19
04907	26/08/2019	TR 00073		Transferência de valores	0,00	30.709,47	175.000,66
04933	30/08/2019	OC 02498		Deposito de receita nesta data	0,00	750,42	175.751,08
04907	30/08/2019	TR 00009		Transferência de valores	0,00	29.616,00	205.367,08
04434	30/09/2019	OC 02711		Deposito de receita nesta data	0,00	940,00	206.307,08
00420	04/10/2019	TR 00035		Transferência de valores	0,00	30.841,00	237.148,08
00048	31/10/2019	OC 02951		Deposito de receita nesta data	0,00	1.139,12	238.287,20
00000	07/11/2019	TR 00093		Transferência de valores	0,00	21.191,60	259.478,80
00000	20/11/2019	OC 03149		Deposito de receita nesta data	0,00	316,47	259.795,27
00000	20/11/2019	TR 00001		Transferência de valores	298.770,31	0,00	0,00
				Total	297.281,44	297.281,44	
				Saldo Atual			0,00
				Total Geral	297.281,44	297.281,44	

DO PAGAMENTO ANTECIPADO DE VALORES REFERENTES AO DÉCIMO QUARTO SALÁRIO

Conforme já apresentado em respostas anteriores, salientamos que no montante final para o pagamento realizado em 06 de dezembro de 2019 para os servidores, referentes ao 14º (décimo quarto) salário, já estavam deduzidos os valores pagos pela Autarquia nas rescisões dos servidores que optaram pela adesão ao Plano de Demissão Voluntária (PDV) e de exoneração.

Na tabela abaixo apresentamos os valores do rateio de dezembro, o valor recebido pelos servidores que se desligaram da Autarquia no exercício e o valor total do setor de Recursos Humanos:

Total Recursos Humanos	R\$ 330.545,54
Desligamento Joaquim Brás Alonso	R\$ 1.511,13
Desligamento Tauana Manuela Colombo	R\$ 2.185,86
Desligamento Luiz Roberto da Silva	R\$ 1.849,64
Rateio de Dezembro	R\$ 324.998,91



CONCLUSÃO

Conforme solicitado pelo nobre edil buscamos tentar apresentar o máximo de informações quanto ao Resumo Contábil do Evento 500.

A Autarquia não possui um resumo contábil do evento 500 mês a mês por questões de software, no entanto os dados referentes ao evento foram localizados nos relatórios que explicamos neste parecer, os quais constam anexo.

As demais explicações sobre o fundo de reserva já foram encaminhadas junto ao MTR 87 e 129/2020.

Esperamos assim, suprir as dúvidas do Nobre Edil, porém caso ainda haja alguma questão nos colocamos a disposição para saná-las.

Ibitinga, 02 de julho de 2020.


JAYNE ARRIÉTE BOTER
Departamento de Controle Interno

**SAAE-SERV.AUT.AG.ESG. DE IBITINGA**

Rua Capitão Filício Racy, 1556

45.321.791/0001-90

Exercício: 2019

Extrato Bancário do Período de 01/01/2019 ate 31/12/2019

Página 1

Banco: 104 Caixa Econômica Federal

Conta: 60-2 - Fundo de Reserva

OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMI

NLanc	Dtlan	Ordem	Cheque	Histórico	Debito	Crédito	Saldo
Saldo Anterior . . .							0,00
00540	01/02/2019	TR 00016	96942	Transferencia de valores.	0,00	27.736,48	27.736,48
01138	01/03/2019	TR 00035	115834	Transferencia de valores 14º.	0,00	26.994,54	54.731,02
01624	29/03/2019	OC 00962		Depósito de receita nesta data	0,00	138,75	54.869,77
01656	01/04/2019	TR 00053	JQPANK	Transferencia de valores.	0,00	27.720,32	82.590,09
02139	29/04/2019	TR 00070		Transferencia de valores.	0,00	27.588,02	110.178,11
02266	30/04/2019	OC 01158		Depósito de receita nesta data	0,00	342,53	110.520,64
03006	31/05/2019	OC 01703		Depósito de receita nesta data	0,00	452,79	110.973,43
03265	14/06/2019	TR 00101		Transferencia de valores.	0,00	28.776,10	139.749,53
03551	28/06/2019	OC 01914		Depósito de receita nesta data	0,00	492,99	140.242,52
04049	29/07/2019	TR 00142		Transferencia de valores.	0,00	30.348,54	170.591,06
04047	29/07/2019	TR 00141		Transferencia de valores.	1.511,13	0,00	169.079,93
04227	31/07/2019	OC 02151		Depósito de receita nesta data	0,00	744,41	169.824,34
04567	20/08/2019	TR 00173		Transferencia de valores.	0,00	30.708,22	200.532,56
04835	30/08/2019	OC 02498		Depósito de receita nesta data	0,00	753,42	201.285,98
05085	13/09/2019	TR 00206		Transferencia de valores.	0,00	29.516,30	230.802,28
05434	30/09/2019	OC 02711		Depósito de receita nesta data	0,00	949,22	231.751,50
05520	04/10/2019	TR 00235		Transferencia de valores.	0,00	30.841,62	262.593,12
06098	31/10/2019	OC 02951		Depósito de receita nesta data	0,00	1.109,12	263.702,24
06210	07/11/2019	TR 00293		Transferencia de valores.	0,00	31.151,60	294.853,84
06635	28/11/2019	OC 03149		Depósito de receita nesta data	0,00	916,47	295.770,31
06554	28/11/2019	TR 00321		Transferencia de valores.	295.770,31	0,00	0,00
Total . . .					297.281,44	297.281,44	
Saldo Atual . . .							0,00
Total Geral . . .					297.281,44	297.281,44	

**SAAE-SERV. AUT. AG. ESG. DE IBITINGA**Capitão Felício Salomão Racy, 1556, Centro. IBITINGA-SP
CNPJ: 45.321.791/0001-90

Mês/Ano

12/2019

Folha Complementar

Página 1 de 1

12/02/2020 10:28:50

Resumo Contábil Geral

Total a Empenhar	327.845,41		
Total de Vencimentos	327.845,41		
Salário Família			
Outras Deduções			
Horas Extras (3.1.90.16)			
Bolsa de Estudo (3.3.90.18)			
Despesa/Receita.Extra (PASEP,...)			
Sal. Maternidade			
Benefícios Assistenciais			
Total Bruto	327.845,41		
Total de Descontos	0,00		
Total Líquido	327.845,41	Valor Ref. a 13º Salário	0,00
FGTS a Recolher	0,00	→ Valores Sem 13º Salário	0,00

Vínculo	Bruto		Deduções		Líquido
	Patronal Bruto	Salário Família	Salário Maternidade	Outras Deduções	Patronal Líquido
01 CLT.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 COMISSÃO ESTATUTÁRIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Funcionários

Situação	Quantidade
01 - Normal	108
94 - Afastamento por Doença não relacionada ao trabalho	13
95 - Afastamento por Licença Maternidade/Paternidade	1
Total	122
Quantidade de trabalhadores processados	122

Proventos

Evento Descrição	Qtde.	Refer.	Valor	Classificação contábil
004 FUNDO DE RESERVA - FUNCIONARIOS	122	12.200,00	161.203,12	
005 FUNDO DE RESERVA - EMPRESA	122	12.611,14	166.642,29	
Resumo de Proventos por Classificação				
Sem classificação		24.811,14	327.845,41	
Total		24.811,14	327.845,41	

Contribuição Previdenciária do Segurado por Vínculo

Vínculo	Valor
01 - CLT.	0,00
02 - COMISSÃO ESTATUTÁRIO	0,00
Total	0,00

Base de I.R.R.F.	0,00	Base de Previdência Total	0,00
Base de F.G.T.S.	0,00	Base de Previdência por Vínculo	Valor
		01 - CLT.	0,00
		02 - COMISSÃO ESTATUTÁRIO	0,00

**SAAE-SERV.AUT.AG.ESG. DE IBITINGA**

Capitão Felício Salomão Racy, 1556, Centro. IBITINGA-SP

CNPJ: 45.321.791/0001-90

Mês/Ano

01/2019

Folha Mensal

Página 1 de 1

01/07/2020 08:57:35

Relação de Trabalhadores por Evento

Matrícula	Nome do Trabalhador	Qtde.	Valor
Evento: 500 - FUNDO DE RESERVA			
Total Evento: 121		484,00	13.868,24
Total Geral: 121		Total: 484,00	13.868,24

**SAAE-SERV.AUT.AG.ESG. DE IBITINGA**

Capitão Felício Salomão Racy, 1556, Centro. IBITINGA-SP

CNPJ: 45.321.791/0001-90

Mês/Ano

02/2019

Folha Mensal

Página 1 de 1

Relação de Trabalhadores por Evento

01/07/2020 08:57:45

Matrícula	Nome do Trabalhador	Qtde.	Valor
Evento: 500 - FUNDO DE RESERVA			
Total Evento: 119		476,00	13.497,27
Total Geral: 119		Total: 476,00	13.497,27

**SAAE-SERV.AUT.AG.ESG. DE IBITINGA**

Capitão Felício Salomão Racy, 1556, Centro. IBITINGA-SP

CNPJ: 45.321.791/0001-90

Mês/Ano

03/2019

Folha Mensal

Página 1 de 1

01/07/2020 08:58:09

Relação de Trabalhadores por Evento

Matrícula	Nome do Trabalhador	Qtde.	Valor
Evento: 500 - FUNDO DE RESERVA			
Total Evento: 117		468,00	13.860,16
Total Geral: 117		Total: 468,00	13.860,16

**SAAE-SERV.AUT.AG.ESG. DE IBITINGA**

Capitão Felício Salomão Racy, 1556, Centro. IBITINGA-SP

CNPJ: 45.321.791/0001-90

Mês/Ano

04/2019

Folha Mensal

Página 1 de 1

01/07/2020 08:58:31

Relação de Trabalhadores por Evento

Matrícula	Nome do Trabalhador	Qtde.	Valor
Evento: 500 - FUNDO DE RESERVA			
Total Evento: 117		468,00	13.794,01
Total Geral: 117		Total: 468,00	13.794,01

**SAAE-SERV.AUT.AG.ESG. DE IBITINGA**

Capitão Felício Salomão Racy, 1556, Centro. IBITINGA-SP

CNPJ: 45.321.791/0001-90

Mês/Ano

05/2019

Folha Mensal

Página 1 de 1

01/07/2020 08:58:54

Relação de Trabalhadores por Evento

Matrícula	Nome do Trabalhador	Qtde.	Valor
Evento: 500 - FUNDO DE RESERVA			
Total Evento: 118		472,00	14.388,05
Total Geral: 118		Total: 472,00	14.388,05

**SAAE-SERV.AUT.AG.ESG. DE IBITINGA**

Capitão Felício Salomão Racy, 1556, Centro. IBITINGA-SP

CNPJ: 45.321.791/0001-90

Mês/Ano

06/2019

Folha Mensal

Página 1 de 1

01/07/2020 08:59:28

Relação de Trabalhadores por Evento

Matrícula	Nome do Trabalhador	Qtde.	Valor
Evento: 500 - FUNDO DE RESERVA			
Total Evento: 118		472,00	15.174,27
Total Geral: 118		Total: 472,00	15.174,27

**SAAE-SERV.AUT.AG.ESG. DE IBITINGA**

Capitão Felício Salomão Racy, 1556, Centro. IBITINGA-SP

CNPJ: 45.321.791/0001-90

Mês/Ano

07/2019

Folha Mensal

Página 1 de 1

01/07/2020 09:00:18

Relação de Trabalhadores por Evento

Matrícula	Nome do Trabalhador	Qtde.	Valor
Evento: 500 - FUNDO DE RESERVA			
Total Evento: 117		468,00	15.354,11
Total Geral: 117		Total: 468,00	15.354,11

**SAAE-SERV.AUT.AG.ESG. DE IBITINGA**

Capitão Felício Salomão Racy, 1556, Centro. IBITINGA-SP

CNPJ: 45.321.791/0001-90

Mês/Ano

08/2019

Folha Mensal

Página 1 de 1

Relação de Trabalhadores por Evento

01/07/2020 09:00:55

Matrícula	Nome do Trabalhador	Qtde.	Valor
Evento: 500 - FUNDO DE RESERVA			
Total Evento: 120		480,00	14.758,15
Total Geral: 120		Total: 480,00	14.758,15

**SAAE-SERV.AUT.AG.ESG. DE IBITINGA**

Capitão Felício Salomão Racy, 1556, Centro. IBITINGA-SP

CNPJ: 45.321.791/0001-90

Mês/Ano

09/2019

Folha Mensal

Página 1 de 1

Relação de Trabalhadores por Evento

01/07/2020 09:01:43

Matrícula Nome do Trabalhador**Qtde.****Valor****Evento: 500 - FUNDO DE RESERVA****Total Evento: 119****476,00****15.420,81****Total Geral: 119****Total: 476,00****15.420,81**

**SAAE-SERV.AUT.AG.ESG. DE IBITINGA**

Capitão Felício Salomão Racy, 1556, Centro. IBITINGA-SP

CNPJ: 45.321.791/0001-90

Mês/Ano

10/2019

Folha Mensal

Página 1 de 1

01/07/2020 09:02:17

Relação de Trabalhadores por Evento

Matrícula	Nome do Trabalhador	Qtde.	Valor
Evento: 500 - FUNDO DE RESERVA			
Total Evento: 120		480,00	15.575,80
Total Geral: 120		Total: 480,00	15.575,80



SAAE-SERV.AUT.AG.ESG. DE IBITINGA

Capitão Felício Salomão Racy, 1556, Centro. IBITINGA-SP

CNPJ: 45.321.791/0001-90

Mês/Ano

11/2019

Folha Mensal

Página 1 de 1

01/07/2020 09:02:49

Relação de Trabalhadores por Evento

Matrícula	Nome do Trabalhador	Qtde.	Valor
Evento: 500 - FUNDO DE RESERVA			
Total Evento: 119		476,00	16.632,05
Total Geral: 119		Total: 476,00	16.632,05

**SAAE-SERV.AUT.AG.ESG. DE IBITINGA**

Capitão Felício Salomão Racy, 1556, Centro. IBITINGA-SP

CNPJ: 45.321.791/0001-90

Mês/Ano

11/2019

Folha Mensal

Página 1 de 1

Relação de Trabalhadores por Evento - Período Selecionado: 01/01/2019 - 30/11/2019

01/07/2020 09:04:02

Matrícula	Nome do Trabalhador	Qtde.	Valor
Evento: 500 - FUNDO DE RESERVA			
Total Evento: 1305		5.220,00	162.322,92
Total Geral: 1305		Total: 5.220,00	162.322,92