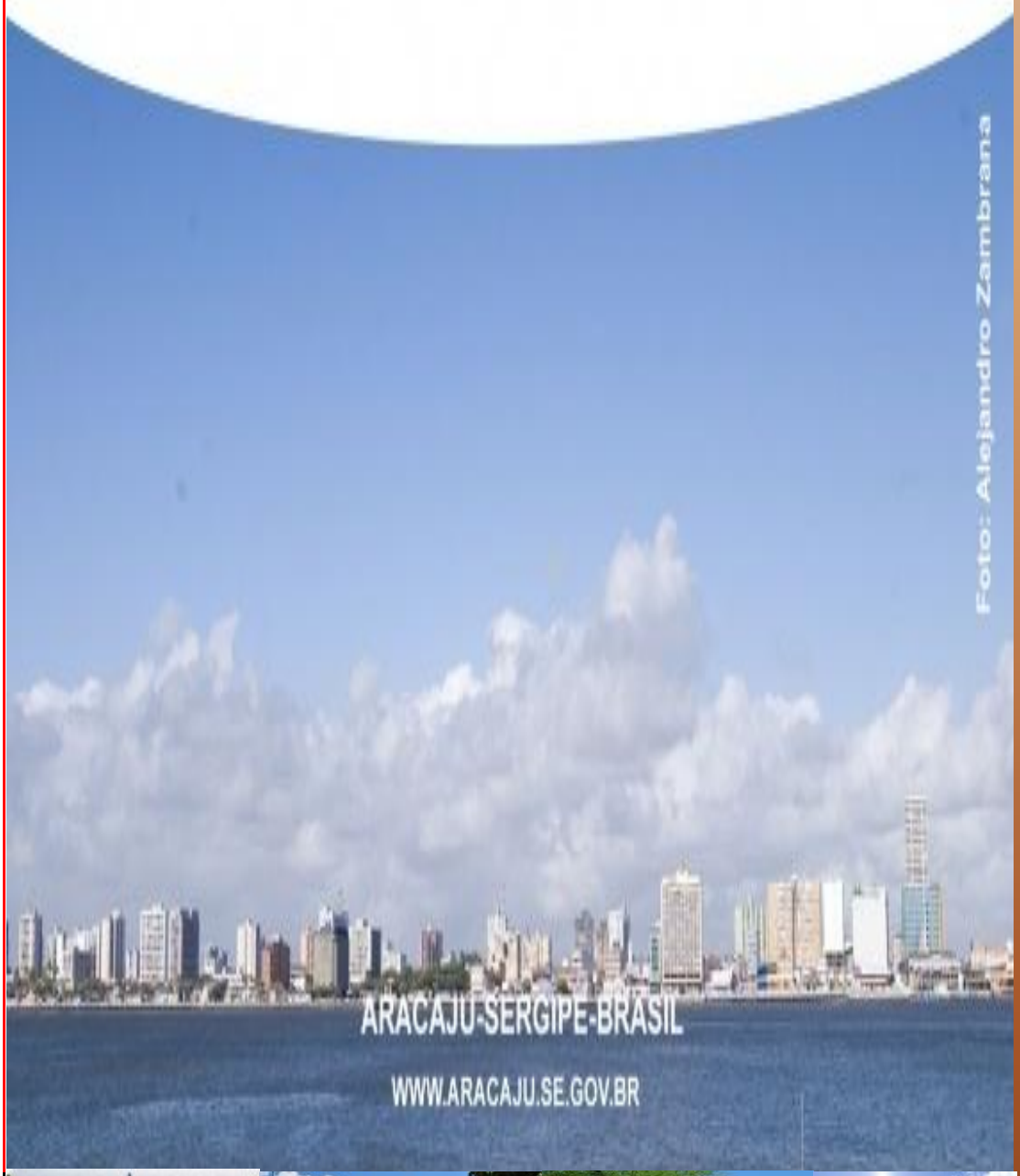
Prefeitura de Aracaju
Cidade de todos



O novo Calçadão da Avenida Beira Mar

PRESTAÇÃO DE CONTAS/2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI N.6.404/76

ADMINISTRAÇÃO
EDVALDO NOUEIRA
2008-2012

Prefeitura da Cidade

Aracaju

Cidade da qualidade de vida

PRESTAÇÃO DE CONTAS/2011

RELATÓRIO GERAL DA ADMINISTRAÇÃO

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

REGIDA PELAS LEIS FEDERAL Ns. LEI FEDERAL N. 6.404/76 E 101/2000

Administração

EDVALDO NOGUEIRA

2009-2012

RELATÓRIO GERAL DA ADMINISTRAÇÃO
CONSOLIDAÇÃO LEI N. 6.404/76

1.1 - CONSIDERAÇÕES INICIAIS

O presente **Relatório** tem por objetivo demonstrar os resultados alcançados pela Prefeitura de Aracaju, no **exercício de 2011**, retratados através do **BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE ARACAJU,** constituido-se desta forma, na **PRESTAÇÃO DE CONTAS** que o Exmº. Sr. Prefeito deve apresentar no prazo regulamentar à **Câmara de Vereadores,** em cumprimento a preceito constitucional.

1.2 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Administração Indireta da Prefeitura de Aracaju, está constituída de duas Empresas Públicas, a EMURB - Empresa Municipal de Obras e Urbanização, criada em 22 de dezembro de 1975, instituída nos termos da Lei Municipal 429/75, tendo como objetivo social a implantação de planos urbanísticos, executando programa de Obras da Adminstração Pública Municipal, realizando serviços de caráter econômico, produção e comercialização de artigos manufaturados e execução de programas habitacionais, e a EMSURB-Empresa Municipal de Serviços Urbanos, criada através da Lei n. 1.669 de 26 de dezembro de 1990, com a finalidade de planejar, coordenas e executar as atividades referentes a limpeza pública e a prestação de serviços à população do município de Aracaju.

O presente relatório apresenta esclarecimentos necessários sobre a gestão econômica-financeira das Empresas Públicas do Municipio de Aracaju, tendo por base peças técnicas legalmente exigidas, além de outros demonstrativos e quadros analiticos, visando facilitar a análise e interpretação em conformidade com a Lei n. 6.404/76.

I - DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS

Objetivo é a avaliação patrimonial, econômica e financeira das Empresas, referente ao Exercício de 2011, considerando os valores dos grupos patrimoniais consolidado a seguir demonstrado:

A) Balanço Patrimonial - BP
B) Demonstração do Resultado do Exercício - DRE
C) Demonstrativo do Fluxo de Caixa - DFC

BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO - ANEXO I

ATIVO	2010		2011		VARIAÇÃO	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
CIRCULANTE	**24.608.535,25**	47,26%	**29.684.861,22**	41,64%	**5.076.325,97**	**20,63%**
Disponivel	5.957.018,18	11,44%	8.078.215,45	11,33%	2.121.197,27	35,61%
Diretos	3.073.115,72	5,90%	5.959.797,55	8,36%	2.886.681,83	93,93%
Estoque Almoxarifado	15.578.401,35	29,92%	15.646.848,22	21,95%	68.446,87	0,44%
NÃO CIRCULANTE	**11.524.144,28**	22,13%	**11.901.496,21**	16,69%	**310.728,11**	**3,27%**
Realizável a Longo Prazo	2.916.243,64	5,60%	2.916.243,64	4,09%	0,00	0,00%
Investimentos	628.303,97	1,21%	628.303,97	0,88%	0,00	0,00%
Imobilizados	7.979.596,67	15,33%	8.290.324,78	11,63%	310.728,11	3,89%
(-) Depreciação/Amortização	-9.636.507,58	-18,51%	-9.780.616,51	-13,72%	-144.108,93	1,50%
Bens Intangíveis	66.623,82	0,13%	66.623,82	0,09%	0,00	0,00%
ATIVO COMPENSADO	**15.869.209,56**	30,48%	**29.709.168,40**	41,67%	**13.839.958,84**	**87,21%**
TOTAL	**52.068.512,91**	**100,00%**	**71.295.525,83**	**100,00%**	**19.227.012,92**	**36,93%**
PASSIVO	**2010**		**2011**		**VARIAÇÃO**	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
CIRCULANTE	**27.483.634,82**	52,78%	**33.602.688,09**	47,13%	**6.119.053,27**	**22,26%**
NÃO CIRCULANTE	**1.076.470,81**	2,07%	**984.928,74**	1,38%	**-91.542,07**	**0,00%**
Exigível a Longo Prazo	571.316,08	1,10%	480.174,01	0,67%	-91.142,07	0,00%
Ajuste de Exercícios Anteriores	505.154,73	0,97%	504.754,73	0,71%	-400,00	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**7.639.197,72**	14,67%	**6.998.740,60**	9,82%	**-640.457,12**	**-8,38%**
Capital Social Realizado	8.867.555,25	17,03%	10.781.709,17	15,12%	1.914.153,92	21,59%
Reserva de Capital	16.630.029,53	31,94%	16.630.029,53	23,33%	0,00	0,00%
Prejuízos Acumulados	-44.997.761,44	-86,42%	-46.935.262,81	-65,83%	-1.937.501,37	4,31%
Avaliação Patrimonial	25.225.220,46	48,45%	25.225.220,46	35,38%	0,00	0,00%
Reserva de Lucro	1.914.153,92	3,68%	1.297.044,25	1,82%	-617.109,67	-32,24%
PASSIVO COMPENSADO	**15.869.209,56**	30,48%	**29.709.168,40**	41,67%	**13.839.958,84**	**0,00%**
TOTAL	**52.068.512,91**	100,00%	**71.295.525,83**	100,00%	**19.227.012,92**	**36,93%**

No exercício de 2011, o investimento total representado pelo Ativo no valor de **R$ 71.295.525,53**, consolidado da Administração Indireta, encontra-se substância no valor dos capitais próprios que se apresenta com valor positivo no montante de **R$ 6.998,740,61**. Sendo financiado **9,82%** por capitais próprios e o restante de terceiros aportados nas Empresas.

No período em analise o lucro de **R$ 1.297.044,25**, e o Patrimônio Liquido Consolidado apresenta uma situação positiva na ordem de **R$ 6.998.740,61,** havendo uma queda em relação ao exercício anterior de **8,38%** em decorrência do Prejuizo do Exercício.

No comparativo do exercício de 2010 em relação a 2011, o total do ativo teve um desempemenho consolidado de **36,93%.**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO CONSOLIDADO- ANEXO II

GRUPOS	2010		2011		%
	VALOR	%	VALOR	%	2010/2011
RECEITA BRUTA DAS VENDAS E SERVIÇOS	**115.190.537,08**	**100,00%**	**131.072.313,26**	**100,00%**	**13,79%**
(-)Deduções					
Receita Líquida	115.190.537,08	100,00%	131.072.313,26	100,00%	13,79%
(-) Custo dos Serviços Prestados	-72.299.072,07	-62,76%	-77.871.094,24	-59,41%	7,71%
(=) Lucro Bruto	42.891.465,01	37,24%	53.201.219,02	40,59%	24,04%
(-) Despesas Operacionais	-46.177.013,56	-40,09%	-53.840.934,50	-41,08%	16,60%
(+) Outras Receitas Operacionais	35.884,72	0,03%	0,00	0,00%	0,00%
(=) Resultado Operacional	-3.249.663,83	-2,82%	-639.715,48	-0,49%	-80,31%
(+/-) Resultado não Operacional	120.165,87	0,10%	631.068,96	0,48%	0,00%
(=) Resultado antes do IR e CSLL	-3.129.497,96	-2,72%	-8.646,52	-0,01%	-99,72%
(+/-)Provisões para IRPJ/CSLL	-1.246.525,88	-1,08%	-631.810,60	-0,48%	0,00%
(=) Lucro/Prejuízo Liqquido do Exercício	**-4.376.023,84**	**-3,80%**	**-640.457,12**	**-0,49%**	**-85,36%**

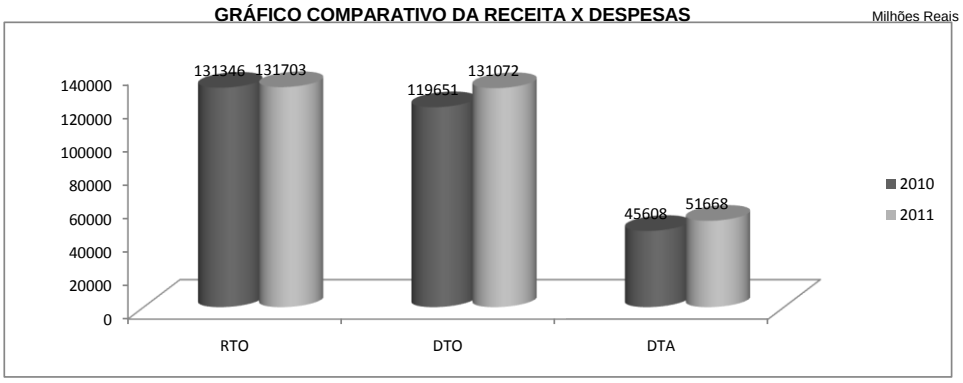
Como se pode observar no anexo II da Administração Indireta Consolidada, durante do exercício de 2011, desenvolver suas atividas com resultado negativo, no montante de **R$ 640.457,12.**

A Receita total do período alcançou a importência de **R$ 131.703.382,22**, enquanto que os custos dos serviços **R$ 132.343.839,34,** resultando de um prejuizo no valor de **R$ 640.457,12.**

Dentre as Receitas Totais, destacam-se as receitas operacionais no valor de **R$ 131.072.313,26,** representando **98,52%**

As Despesas Operacionais no exercício atingiram o valor de **R$ 132.343.839,34**, destacando-se as despesas administrativas representando **27,01%**

GRÁFICO COMPARATIVO DA RECEITA X DESPESAS



LEGENDA: RTO = RECEITA TOTAL OPERACIONAL DTO = DESPESA TOTAL OPERACIONAL DTA = DESPESAS TOTAL ADMINISTRATIVA

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS CONSOLIDADO - ANEXO III

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - ANEXO III

DESCRIÇÃO	EMURB		EMSURB		CONSOLIDADO	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011
DISPONÍVEL						
Caixa geral	9.085,91	1.111,64	146,57	98.935,98	9.232,48	100.047,62
Bancos	2.773.121,70	2.633.251,22	3.174.664,00	5.646.516,82	5.947.785,70	8.279.768,04
TOTAL DISPONÍVEL	**2.782.207,61**	**2.634.362,86**	**3.174.810,57**	**5.745.452,80**	**5.957.018,18**	**8.379.815,66**
RECEITAS						
Receitas de Vendas de serviços	5.909.581,01	4.150.571,15	4.604.994,08	4.935.437,72	10.514.575,09	9.086.008,87
Outras receitas operacionais	35.660.196,23	36.964.287,57	73.263.650,04	84.406.959,61	108.923.846,27	121.371.247,18
TOTAL DAS RECEITAS	**41.569.777,24**	**41.114.858,72**	**77.868.644,12**	**89.342.397,33**	**119.438.421,36**	**130.457.256,05**
CUSTOS OPERACIONAIS						
Gastos gerais	**16.370.292,48**	**12.265.438,73**	**59.812.177,73**	**64.434.920,26**	76.182.470,21	76.700.358,99
DESPESAS OPERACIONAIS						
Despesas com pessoal e encargos	19.053.134,30	21.963.634,23	14.839.710,63	16.778.820,25	33.892.844,93	38.742.454,48
Despesas Administrativas	5.555.838,82	4.181.143,29	7.380.657,61	8.764.363,25	12.936.496,43	12.945.506,54
Despesas Tributárias	0,00	0,00	443.360,80	1.146.350,16	443.360,80	1.146.350,16
Despesas Financeiras	0,00	0,00	6.522,95	14.764,04	6.522,95	14.764,04
Depreciações do exercício	0,00	371.879,82	108.429,61	140.680,74	108.429,61	512.560,56
Despesas Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas multas de trânsito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CUSTOS + DESPESAS	**40.979.265,60**	**38.782.096,07**	**82.590.859,33**	**91.279.898,70**	**123.570.124,93**	**130.061.994,77**
TOTAL DA RECEITA - DESPESA	**590.511,64**	**2.332.762,65**	**-4.722.215,21**	**-1.937.501,37**	**-4.131.703,57**	**395.261,28**

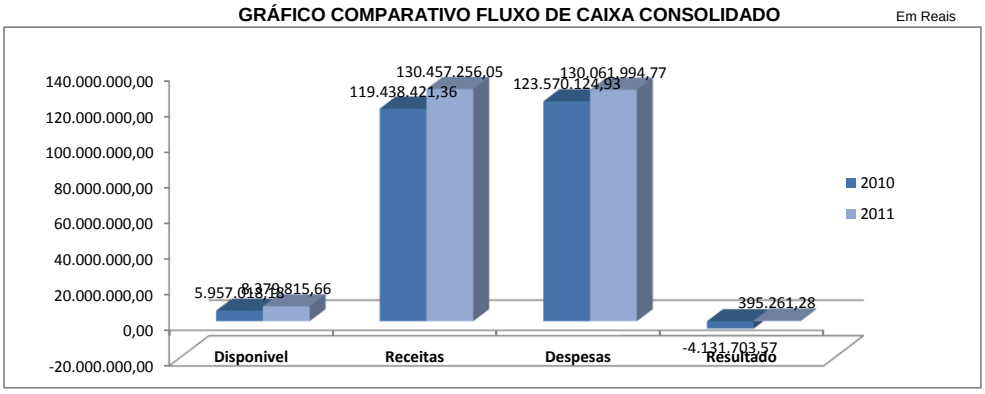
Esta Demonstração visa identificar as modificações ocorridas na posição financeira de curto prazo das Empresas, motivadas pelo ingresso de novos recursos, além dis gerados pelas próprias operações e a forma como estes foram aplicados, cujo excesso ou insuficiencia reflete no aumento ou dimunição no Capital Circulante Líquido.

A parcela mais expressiva das Origens de Recursos é o Lucro do Exercício de 2011, no montante consolidado de **R$ 395.261,28**

No periodo de analise, as Aplicações de Recursos consolidado no valor de **R$ 512.560,56,** refere-se a aquisição de imobilizado (Aquisição de bens móveis).

GRÁFICO COMPARATIVO FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

Em Reais



I I - DESEMPENHO DAS EMPRESAS CONSOLIDADO

Objetivo é a avaliação econômica e financeira das Empresas, referente ao Exercício de 2011, considerando os valores consolidado a seguir demonstrado:

A) FINANCEIRO
B) ECONÔMICO

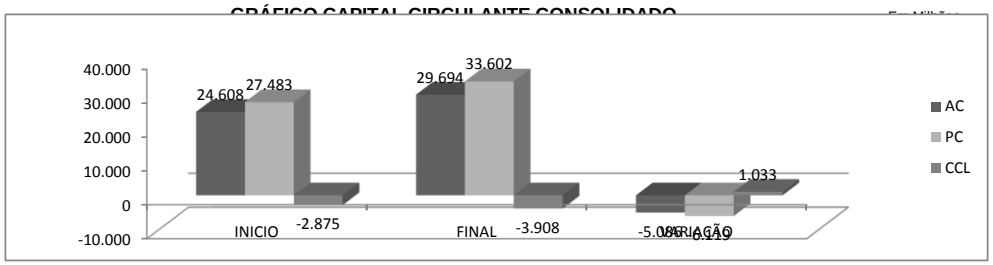
2.1 - Capital Circulante - Anexo IV

A diferença entre os valores inscritos no Ativo e Passivo Circulante em 30/12/2011, consolidado, evidencia, em curto prazo, um posição financeira insatisfatória para as Empreas Publicas Municipal, tendo em vista que o Capital Circulante Líquido no valor de **R$ 3.907.826,87** é negativo.

CAPITAL CIRCULANTE CONSOLIDADO - ANEXO IV

Vl.Reais

GRUPOS	Início do Exercício	Final do Exercício	Variação no Exercício
Ativo Circulante	24.608.035,25	29.694.861,22	5.086.825,97
Passivo Circulante	27.483.634,82	33.602.688,09	6.119.053,27
Capital Circulante Líquido	-2.875.599,57	-3.907.826,87	-1.032.227,30



INDICADORES FINANCEIROS CONSOLIDADOS ANEXO IV-A

INDICADORES	Fórmulas	Quocientes de 2010	Quocientes de 2011	Quociente Ideal
Solvência Geral	AT / PE	1,89	2,12	Maior que 1
Liquidez Corrente	AC / PC	0,90	0,88	Maior que 2
Endividamento	PE / AT	0,47	0,47	Menor que 1 com tendência a 0
Garantia do Capital de Terceiros	PL / PE	0,28	0,21	Maior que 1
Imobilização do Capital Próprio	AP / PL	1,51	1,7	Menor que 1
Liquidez Geral	AC + ARLP / PC + PELP	1,03	1,20	Maior que 1

2.2 - INDICADORES FINANCEIROS CONSOLIDADOS - Anexo IV - A

A capacidade financeira das Empresas de paga r seus compromissos de curto e longo prazo é medida através da análise dos índices de solvência e liquidez. A Lei 6.404/76, ao disciplinar a estrutura patrimonial, colocou no Ativo as contas por ordem de liquidez, ao passo que, no Passivo, essa ordem se dá por exigibilidade, procurando evidenciar, dessa forma, a capacidade das Empresa s em saldar suas obrigações. Utilizando-se dos dados constantes do anexo, analisaremos a seguir os principais indicadores para análise financeira da Empresas ora examinadas.

O quoiente do Solvência Geral, no sentido restrito, que indica a capacidade financeira gobal das empresas de saldar seus compromissos assumidos com terceiros, apresnetou-se de forma satisfatória uma vez que as as Empresas possui, para cada R$1,00 de exigibilidade(curto e longo prazo) , ***R$2,12*** em seus Ativos como garantia.

Liquidez Corrente: Neste exercício, o Ativo Circulante é menor que o Passivo Circulante e isto significa que os investimentos no Ativo Circulante são insuficientes para cobrir as dívidas de curto prazo, indicando que as empresas dispõe de apenas **R$ 0,88** para cada R$1,00 de compromisso de Curto Prazo.

O quociente de Endividamento é demonstrado pela proporção do Ativo Total financiado pelos recursos provenientes de terceiros. O índece apresentado de **0,47** indica que para cada R$ 1,00 aplicado, houve **R$ 0,47** de capital de terceiro. Esta situação é bastante desfavorável.

A Garantia de Capitais de Terceiros que é medida através da proporção entre capitais próprios e de terceiros , apresentou-se de forma positiva, mediante um quociente de **0,21**, demonstrando que o Ativo Total encontra-se financiado, em sua totalidade, com recursos de terceiros.

Quanto a Imobilização de Capital Próprio, apresentou-se de forma satisfatória uma vez que o total do capital próprio foi mais que o suficiente para financiar o Ativo Permanente.

A liquidez Geral que mede a capacidade de pagamento a curto e longo prazo, apresentou um quociente de **1,20,** ou seja, para cada R$ 1,00 de compromissos, as Empresas conta com apenas **1,20** de disponibilidades ou crédito e bens, revelando desssa forma uma situação satisfatória.

2.3 - INDICADORES ECONOMICOS CONSOLIDADOS - Anexo V

A análise econômica evidencia o rendimento obtido pelas Empressa no emprego de Capitais Próprios e de Terceiros avaliando a partir dos resultados apresentados na Demonstração do Resultado do Exercício - DRE.

O cálculo da Lucratividade Operacional e Líquida estabelece a relação entre a Receita Operacional, Resultado Operacional e Lucro Líquido do Exercício. Busca-se igualmente a rentabilidade trazida ao Capital Próprio empregado na atividade operacional, enquanto que a Taxa de Retorno de Investimentos indica a proporção do lucro liquido obtido no exercício, em relação ao Capital Total investido nas empresas.

INDICADORES ECONÔMICOS CONSOLIDADOS - ANEXO V

INDICADORES	FÓRMULAS	Quociente de	
		2010	2011
Lucratividade			
Operacional	Resultado Operacional / Receita Bruta	0,07	0,05
Liquida	Lucro ou Prejuizo Liquido / Receita Liquida	0,07	0,05
Rentabilidade do Capital Próprio			
Operacional	Resultado Operacional / Patrimônio Liquido	-30,37	0,16
Liquidada	Lucro ou Prejuízo Liquido / Patrimônio Liquido	0,3	0,16
Taxa de Retorno de Investimento	Lucro ou Prejuizo Liquido / Ativo Total	0,99	0,28

III) CONCLUSÃO

Diante do exposto, consolidamos o Relatório Geral da Administração Indireta, referente ao Exercício de 2011, elaborado de acordo com as normas vigentes.

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

PRESTAÇÃO DE CONTAS 2011

EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS

EMSURB

Prefeitura da Cidade

Aracaju

Cidade da qualidade de vida

PRESTAÇÃO DE CONTAS/2011

RELATÓRIO GERAL DE ATIVIDADES DA EMSURB

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

REGIDA PELAS LEIS FEDERAL Ns. LEI FEDERAL N. 6.404/76 E 101/2000

Administração

EDVALDO NOGUEIRA

2009-2012

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

RELATÓRIO GERAL DE ATIVIDADES

EMSURB

RELATÓRIO GERAL DE ATIVIDADES — REFERÊNCIA 2011

1. APRESENTAÇÃO

A **EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS – EMSURB** apresenta o Relatório Anual de Atividades referência 2011, conforme determina a Lei Municipal de nº. 1.659 e nº. 1.668, de 26 de dezembro de 1990 e estatutos aprovados pelo Decreto nº. 56, de 18 de março de 1991. A EMSURB *busca no controle do presente, caminhar com segurança para um futuro de sucesso. Para isso foi* necessário uma estratégia que focasse com disciplina e organização as diretrizes e atividades sob sua responsabilidade, para atuar com eficiência e eficácia nos serviços prestados a população, para percepção, consciência e conhecimento da sua área geográfica. A capacidade de decisão induz ao desenvolvimento urbano, conduz a implementação de projetos sustentáveis, prevê a responsabilidade na usabilidade dos espaços públicos e equipamentos, preserva a fotografia da cidade, visando o equilíbrio para a qualidade de vida dos cidadãos. A integração das Diretorias e Unidades foram fatores *imprescindíveis, para efetivação dos serviços e das atividades cotidianas, condicionados as estratégias* operacionais e administrativas, possibilitando soluções e obtenção de resultados para a evolução e integridade da empresa. Novos mecanismos foram inseridos na gestão de infraestrutura urbana, concomitante as responsabilidades municipais, para obtenção de um cenário social, ambiental, paisagístico e cultural, que atendessem as relevâncias financeiras, prestação de serviços, desenvolvimento funcional, reestruturação organizacional e física de todas as áreas.

2. A INSTITUIÇÃO

A **EMSURB – EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS** é uma empresa de prestação de serviços municipais, cujo compromisso é planejar, coordenar, manter e fiscalizar no exercício de suas obrigações, a limpeza, arborização e os espaços públicos da capital, não exercendo atividade econômica, mantida praticamente com seus recursos na forma de subvenções econômicas, definidas na Lei 4.320/64. para atender a população. A **EMSURB** constituída enquanto pessoa jurídica de direito *privado, é uma empresa pública, integralmente pertencente ao ente Federado Municipal seu criador, cujo* funcionamento dependente de recursos provenientes do Orçamento do Município de Aracaju. A Lei de Responsabilidade Fiscal e a jurisprudência a denominam, como empresa pública dependente, exercendo atividade delegada pelo Poder Legislativo Municipal em substituição à Administração Direta, consistente em serviço público essencial a Limpeza Pública e Conservação Urbana.

3. ESTRUTURA ORGANIZACIONAL

A Estrutura Organizacional em vigor da EMSURB funciona conforme a linha de Staff, com a Diretora *Presidente, Gabinete*, Assessorias, Diretorias, Gerências, Coordenadorias, Divisões, e seus demais pontos de apoio e atendimento público.

3.1. Órgãos de Assessoramento
Diretora Presidente - Chefe de Gabinete - Assessoria da Presidência -Assessoria de Comunicação e Marketing - Assessoria Jurídica - Assessoria Técnica - Assessoria de Informática - *Comissão Permanente de Licitação - Órgãos Operacionais - Diretoria Administrativa e* Financeira - Diretoria Operacional - Diretoria de Espaços Públicos e Abastecimentos

3.2. Áreas de Apoio
Coordenadoria da Oficina de Papel - Coordenadoria do Parque da Sementeira - Coordenadoria do Horto Florestal da EMSURB - Coordenadorias de Apoio Administrativo - Farmácia Viva

3.3. Áreas Públicas
Mercados Centrais e Setoriais - Cemitérios Centrais e Setoriais - Feiras Livres Setoriais - Áreas *de Fiscalização Setoriais*

4. ESTRUTURA FÍSICA

A EMSURB está sediada no Parque Augusto Franco – Parque da Sementeira, com aproximadamente 387.713 m² de área verde e com 03 singulares prédios rústicos, onde funcionam o Gabinete da Presidência, Assessorias e as Diretorias com suas respectivas subordinações. A Diretoria Operacional tem as Coordenadorias, *subdivisões e área de apoio técnico operacional, localizadas na Rua Acre.* A Oficina de Papel, Coordenadoria do Parque, Coordenadoria do Horto e Farmácia Viva, exercem as suas atividades em prédios separados em virtude das suas atividades e de seus papeis de monitoração junto à população. As áreas públicas como Mercados, Cemitérios, Feiras Livres e Áreas de Fiscalização Setorial, estão localizadas em distintos locais da cidade de Aracaju, em virtude da necessidade do pronto atendimento e prestação de serviços públicos.

5. MISSÃO

"Contribuir para a qualidade de vida da população aracajuana, executando a limpeza urbana, implantando e conservando as áreas verdes e organizando o uso dos espaços públicos".

6. PERCEPÇÃO DE FUTURO

Elaborar projetos sustentáveis e compartilhados, para adoção de uma consciência ambiental integrada, na busca do desenvolvimento do município, visando à melhoria e ampliação do atendimento, conforto e condições de saúde para a população e inclusão social.

Av. Jornalista Santos Santana, s/n - Parque Augusto Franco. Bairro Jardins. Aracaju/SE. CEP 49025-100.
Gabinete: 3179-8940. Fax: 3179-7011. Inscrição Municipal: 043027-0. CGC: 32.805.400/0001-60.
Home Page: www.aracaju.se.gov.br/servicos_urbanos E-mail: emsurb@aracaju.se.gov.br

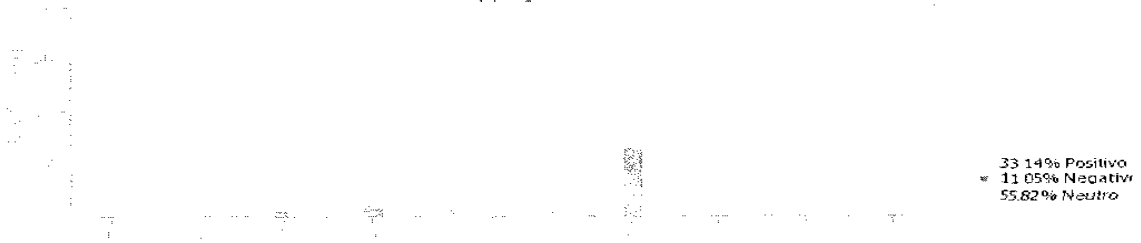
PAG. 13

EMSURB
EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS

7. PRINCÍPIOS E VALORES ORGANIZACIONAIS
- Cultura do Planejamento e Avaliação das Ações; Imparcialidade e Transparência; Responsabilidade Socioambiental; Ética; Honrar Metas e Prazos;
- Formação Contínua dos Servidores; Espírito de Equipe; Compromisso social.

Internet

Grafco de Clippings de Internet



Veículo	Positivo	Negativo	Neutro	Total
0 Atalaia Agora	1	0	0	1
1 Cinform Online	0	0	5	5
2 Click Sergipe	0	1	0	1
3 Fax Aju	6	2	8	16
4 Infonet	30	2	28	60
5 Infonet - Adiberto Souza	4	1	5	10
6 Infonet - Claudio Nunes	12	13	40	65
7 NE Noticias	1	0	8	9
8 SN1	2	0	0	2
9 Universo Politico	1	0	2	3
Totais	57	19	96	172

Jornal

Grafico de Clippings de Jornal

Radio

Veículo	Positivo	Negativo	Neutro	Total
0 Aperipe FM	0	1	0	1
1 Atalaia AM	7	11	4	22
2 Atalaia FM	2	0	1	3
3 Cultura AM	7	11	24	42

EMSURB

4 Ilha FM		17	29	55	101
5 Jornal AM		17	11	16	44
6 Liberdade FM		19	3	12	34
7 Megga FM		1	0	0	1
8 Sergipe FM		1	0	0	1
	Totais	71	66	112	249

Televisão

Grafico de Clippings de Televisão

Veiculo	Positivo	Negativo	Neutro	Total
0 Rede Globo	0	1	0	1
1 TV Atalaia	49	5	34	88
2 TV Cidade	1	2	3	6
3 TV Sergipe	63	8	60	131
Totais	113	16	97	226

Soma de tudo	Positivo	Negativo	Neutro	Total
Total	455	193	589	1237

8. COMISSÃO PERMANENTE DE LICITAÇÃO – CPL

Cumprindo as determinações da Prefeitura Municipal em conformidade com as políticas públicas de Aracaju e mediante as demandas necessárias ao funcionamento da empresa e de suas diversas unidades, em 2011, a Comissão Permanente de Licitações - CPL realizou até a presente data 31/12/2011, 14(Quatorze) Pregões Presenciais, num valor total estimado de R$ 6.366.365,60 (seis milhões trezentos e sessenta e seis mil, trezentos e sessenta e cinco reais e sessenta centavos), economizando R$ 3.077.450,44 (três milhões setenta e sete mil, quatrocentos e cinquenta reais, quarenta e quatro centavos) sendo, portanto, contratado o valor total de R$ 3.288.915,16 (três milhões duzentos e oitenta e oito mil novecentos e quinze reais e dezesseis centavos).

9. DIRETORIA ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA – DIRAF

Deliberou sobre as questões administrativas, financeiras e investimentos Institucionais, oriundos dos recursos da Secretaria de Planejamento, priorizando as necessidades das questões administrativas, estrutura organizacional, funcional, física e operacional, sob sua responsabilidade, assegurando as condições necessárias para garantir com os recursos financeiros, o cumprimento de metas trabalhistas, contábeis, pagamentos, arrecadação da empresa e qualificação funcional.

9.1. COMPARATIVO ENTRE AS RECEITAS DE 2009, 2010 E 2011.

Originária da Prefeitura Municipal de Aracaju a receita da EMSURB é utilizada na produção de bens e serviços das ações desenvolvidas por cada uma das áreas e unidades da empresa na execução dos serviços públicos. Abaixo Tabela representativa:

RECEITAS	ANOS		
	2009	2010	2011
RECEITA TOTAL	67.441.759,41	77.868.644,12	89.342.397,33
REC V. RECUPERADOS	158.317,85	235.516,03	149.593,91
CONTRIBUIÇÕES	63.098.048,75	73.028.134,01	84.257.365,70

Av. Jornalista Santos Santana, s/n - Parque Augusto Franco. Bairro Jardins. Aracaju/SE. CEP 49025-100.
Gabinete: 3179-8940. Fax: 3179-7011. Inscrição Municipal: 043027-0. CGC: 32.805.400/0001-60.
Home Page: www.aracaju.se.gov.br/servicos_urbanos E-mail: emsurb@aracaju.se.gov.br

Empresa Municipal de S
PAG 12

EMSURB
EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS

CONVÊNIOS	----------	----------	----------
RECEITA OPERACIONAL	4.185.392,81	4.604.994,08	4.935.437,72

DESPESAS – EM R$		
2009	2010	2011
67.372.103,21	82.590.859,33	91.279.898,70

VARIAÇÃO DO LUCRO – EM R$		
2009	2010	2011
69.656,20	- 4.722.215,21	- 1.937.501,37

Fonte: GEFIN – Gerência Financeira

10. DIRETORIA DE ESPAÇOS PÚBLICOS E ABASTECIMENTO – DIREPA

Deliberou sobre as atividades e serviços das áreas sob sua subordinação, para o cumprimento das Leis Municipais e Regulamentos, monitoramento das rotinas administrativas e operacionais, disposição, organização e fiscalização dos Equipamentos e Publicidade do Município, nos serviços de abastecimento dos mercados municipais e feiras livres, ponderando sobre a adequação, conservação e fiscalização dos Espaços e Vias Públicas, na execução do planejamento dos eventos sazonais do município tais como: Pré-caju, Carnaval, Festas Juninas, Natalinas e outras manifestações folclóricas eventuais, cujo objeto é manter a segurança e bem estar da população e turistas e usabilidade urbanas.

11. DIRETORIAL OPERACIONAL

Deliberou sobre as atividades e serviços das áreas sob sua subordinação, implantando estratégias de ação para o desenvolvimento das atividades de limpeza pública, coleta domiciliar e seletiva, monitoramento do Aterro Controlado e praias, conservação e preservação das áreas ambientais, produção de mudas e compostagem para a arborização das áreas verdes da cidade, irrigação, podação e substituição arbórea, na prevenção com precisão das ocorrências de situações ou eventos críticos sazonais, como as chuvas e temperaturas mais altas, e no atendimento as demandas e reclamações oriundas da população, possibilitando de forma significativa e satisfatória a qualidade de vida e confiabilidade da comunidade.

DESTAQUES

1. Projeto de lei de publicidade.
2. Projeto de reestruturação das feiras livres.
3. Implantação da rede de pontos de entrega voluntária – pev's.
4. Projeto de educação ambiental.
5. Construção do centro de triagem.
6. Instalação de equipamento para incentivar o recolhimento das fezes de cachorro.
7. Elaboração do plano municipal de resíduos sólidos.
8. Reestruturação do centro de apreensão de animais.
9. Implantação do aterro sanitário.
10. Ampliação da iluminação interna do parque da sementeira.
11. Inauguração do mercado Viana de Assis (bairro Santos Dumont).
12. Reforma do mercado municipal Roberto Silveira (bairro América).
13. Reconstrução do mercado Augusto Franco.
14. Reforma dos banheiros da travessa Deusdeth Fontes.
15. Reparos nos banheiros dos mercados centrais.
16. Arborização da cidade – projeto plantando cidadania.

1. CONSIDERAÇÕES FINAIS

A Empresa Municipal de Serviços Urbanos – **EMSURB** atenta às determinações da Prefeitura Municipal de Aracaju e de acordo com o planejamento sob sua responsabilidade estabeleceu estratégias e ações para uma gestão compartilhada, na construção continua da cidadania ambiental e sustentabilidade do município, visando à minimização dos problemas de funcionamento da geografia urbana da capital, mediante a operacionalização, administração e fiscalização continua da Diretoria Administrativa e Financeira, Diretoria de Espaços Públicos e Abastecimento, Diretoria Operacional e de todas as suas respectivas Unidades Centrais, Setoriais e de suas Assessorias.

Para o processo de fortalecimento e assertividades, foi imprescindível diagnosticar a amplitude das necessidades dos serviços municipais diários, através do monitoramento das áreas operacionais, de fiscalização central e setorial, das unidades de apoio, para a prevenção de ocorrências críticas dos espaços públicos, da organização, limpeza urbana, abastecimento dos mercados e feiras livres e sincronia do paisagismo urbano.

Apesar das dificuldades de toda ordem, que acarretaram alguns atrasos, como a reestruturação completa dos Mercados, transferência do Aterro Sanitário, padronização das Feiras Livres, perfuração de Poços Artesianos em áreas mais carentes - para irrigação das áreas verdes - totalização da abrangência

EMSURB
EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS

da Coleta Seletiva, a EMSURB apresentou números significativos de realizações, para a melhoria dos serviços públicos na cidade, como demostraram os gráficos operacionais das áreas e os projetos ambientais inseridos.

As ações sustentáveis de caráter permanente são rotinas de trabalho, estabelecendo um equilíbrio na administração, coordenação, manutenção e fiscalização, para o controle e cumprimento dos Regulamentos Internos, Estatutos Municipais e determinações do Ministério Público, quanto ao acesso livre das vias públicas, a limpeza e arborização da cidade, o direito ao silêncio, a qualidade dos alimentos e ordenação das áreas de abastecimento, a padronização e minimização do visual informativo da cidade, todos como indicativos primordiais da valorização social, do respeito ao indivíduo e da responsabilidade ambiental.

O Parque da Sementeira com mais um ano de existência e novos projetos inseridos, a exemplo da compostagem - que vem abastecendo os jardins da cidade - ganhou novos adeptos. Os maciços estão repletos de diversas espécies, flores, frutas e cobertura vegetal, com novas dimensões e cor. A fauna começa a ganhar espaço e podemos observar novas aves visitantes. A Internet Livre (Wi – Fi) – propiciando acesso sem ônus à informação, diversifica o local invadido por estudantes e executivos que entre uma caminhada ou corrida, convertem-se em internauta. Os projetos socioculturais são contínuos, e no final do ano a instalação dos Presépios Natalinos é mais um atrativo e diversão, com apresentação de Orquestras Sinfônica, Sanfônica e Músicos locais.

Encerramos 2011 com metas alcançadas e algumas dificuldades, porém, asseguramos que vamos continuar em 2012, fazendo o melhor para o Município, com o olhar para o futuro, vencendo desafios, superando obstáculos, gerando novos instrumentos de gestão integrada na nossa estrutura organizacional, administrativa e operacional, para o cumprimento das medidas necessárias para a sustentabilidade e a cidadania, primando pela responsabilidade das Políticas Públicas, preservação ambiental, ordenação e comprometimento com a geografia urbana e qualidade de vida dos aracajuanos e turistas.

Aracaju, 31 de dezembro de 2011.

LUCIMARA DANTAS PASSOS
DIRETORA - PRESIDENTE DA EMSURB

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

Prefeitura da Cidade

Aracaju

Cidade da qualidade de vida

PRESTAÇÃO DE CONTAS/2011

BALANÇO GERAL DA EMSURB

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

REGIDA PELAS LEIS FEDERAL Ns. LEI FEDERAL N. 6.404/76 E 101/2000

Administração

EDVALDO NOGUEIRA

2009-2012

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO	2010 R$1,00	2011 R$1,00	PASSIVO	2010 R$1,00	2011 R$1,00
ATIVO CIRCULANTE	**3.864.794,33**	**6.422.931,10**	**PASSIVO CIRCULANTE**	**19.925.707,50**	**24.361.523,93**
DISPONÍVEL	**3.174.810,57**	**5.745.452,80**	**CONTAS A PAGAR**	**19.925.707,50**	**24.361.523,93**
CAIXA	146,57	98.935,98	FORNECEDORES	16.006.094,41	19.427.702,98
BANCOS C/ MOVIMENTO	3.174.664,00	5.646.516,82	REMUNERAÇÃO DE PESSOAL	_	289,96
BANCOS C/ VINCULADOS CONVÊNIOS	0,00	0,00	IMPOSTO E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	766.032,02	817.880,34
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	IMPOSTO E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR	37.415,02	289.657,86
BENS E VALORES EM CIRCULAÇÃO	**689.983,76**	**677.478,30**	CONSIGNAÇÕES A RECOLHER	68.796,98	91.450,47
ALMOXARIFADO	77.116,61	132.311,23	PROVISÕES 13º SALÁRIO	_	_
ADIIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS	0,00	0,00	PREVISÕES CSLL	521.160,62	1.208.333,87
OUTROS ADIANTAMENTOS CONCEDIDO	612.867,15	545.167,07	DEPÓSITOS E CAUÇÕES	4.350,35	4.350,35
			OBRIGAÇÕES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.521.858,10	2.521.858,10
NÃO- CIRCULANTE	**950.242,00**	**890.420,29**	**NÃO-CIRCULANTE**	_	_
INVESTIMENTOS	**1.131,17**	**1.131,17**	**PATRIMÔNIO LÍQUIDO**	**-15.110.671,17**	**-17.048.172,54**
INVESTIMENTOS EM OUTRAS EMPRESAS	1.131,17	1.131,17	**CAPITAL SOCIAL**	**7.606.041,13**	**7.606.041,13**
			CAPITAL SUBSCRITO	7.590.297,13	7.590.297,13
IMOBILIZADO	**949.110,83**	**889.289,12**	RESERVAS DE CAPITAL	15.744,00	15.744,00
IMÓVEIS	89.525,67	89.525,67	**LUCRO E/OU PREJUÍZOS ACUMULADOS**	**-22.716.712,30**	**-24.654.213,67**
MÓVEIS	1.352.479,51	1.433.164,56	DE EXERCÍCIO ANTERIORES	-17.994.497,09	-22.716.712,30
(-) DEPRECIAÇÕES	-492.894,35	-633.401,11	DO EXERCÍCIO	-4.722.215,21	-1.937.501,37
TOTAL DO ATIVO	**4.815.036,33**	**7.313.351,39**	**TOAL DO PASSIVO**	**4.815.036,33**	**7.313.351,39**

FONTE:EMSURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S.ROCHA
DIRETOR FINANCEIRO

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

BALANÇO PATRIMONIAL COMPARATIVO

VALORES EM R$ 1,00

ATIVO	2010		2011		VARIAÇÃO	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
CIRCULANTE	3.864.794,33	80,27%	6.422.931,10	87,82%	2.558.137	66,19%
REALIZÁVEL AO LONGO PRAZO						
PERMANENTE	950.242,00	19,73%	890.420,29	12,18%	-59.822	-6,30%
Investimentos	1.131,17		1.131,17		0	0,00%
Imobilizado	950.242,00		889.289,12		-60.953	-6,41%
Diferido						
(-)Depreciação/Amortização	492.894,35		633.401,11		140.507	28,51%
ATIVO COMPENSADO						
TOTAIS	**4.815.036,33**	**100,00%**	**7.313.351,39**	**100,00%**	**2.498.315**	**51,89%**

PASSIVO	2010		2011		VARIAÇÃO	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
CIRCULANTE	19.925.707,50	413,82%	24.361.523,93	333,11%	4.435.816	122,26%
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO						
RESULTADO EXERCÍCIO FUTUROS						
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-15.110.671,17	-313,82%	-17.048.172,54	-233,11%	1.937.501	12,82%
Capital Subscrito	7.606.041,13	157,96%	7.590.297,13	103,79%		-0,21%
Reservas de Capital	15.744,00	0,33%	15.744,00	0,22%	0	
Lucros/Prejuízos Acumulados	-22.716.712,30	-471,79%	-22.716.712,30	-310,62%	0	0,00%
Dos Exercícios Anteriores	-17.994.497,09	-373,71%	-22.716.712,30	-310,62%	4.722.215	26,24%
Do Exercício	-4.722.215,21	-98,07%	-1.937.501,37	-26,49%	-2.784.714	-58,97%
TOTAIS	**4.815.036,33**	**100,00%**	**7.313.351,39**	**100,00%**	**2.498.315**	**51,89%**

FONTE:EMSURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

RELAÇÃO ANALÍTICA DAS RECEITAS

ESPECIFICAÇÃO	2011	
RECEITAS	VALOR R$	%
RECEITA PRÓPRIA	**4.935.437,72**	**5,52%**
RECEITAS ESPAÇOS PÚBLICOS	1.870.975,47	2,09%
RECEITA DE TAXA DE GERENCIAMENTO	3.064.462,25	3,43%
RECEITAS DE VALORES RECUPERADOS	**149.593,91**	**0,17%**
RECEITA DE VALORES RECUPERADOS	149.593,91	0,17%
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	**84.257.365,70**	**94,31%**
RECEITA PARA PAGAMENTO PESSOAL	14.686.942,88	16,44%
RECEITA PARA CUSTEIO SERVIÇOS DE TERCEIROS	54.688.090,56	61,21%
RECEITA PARA CUSTEIO GERAL	14.882.332,26	16,66%
TOTAL GERAL DAS RECEITAS	**89.342.397,33**	**100,00%**

RELAÇÃO ANALÍTICA DAS DESPESAS

ESPECIFICAÇÃO	2011	
DESPESAS	VALOR R$	%
DESPESAS DE NATUREZA OPERACIONAL	**64.434.920,26**	**70,59%**
OPERÇÃO DO ATERRO	4.905.152,44	5,37%
COLETA E LIMPEZA	44.232.102,41	48,46%
MANUTENÇÃO DE ÁREAS VERDES	6.315.337,48	6,92%
MERCADOS E FEIRAS LIVRES	2.224.217,74	2,44%
LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	4.466.192,13	4,89%
LOCAÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	260.998,58	0,29%
LOCAÇÃO DE BANHEIROS QUÍMICOS	623.049,98	0,68%
MANUTENÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	225.631,91	0,25%
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	1.182.237,59	1,30%
DESPESAS DE NATUREZA ADMINISTRATIVAS	**25.540.183,50**	**27,98%**
DESPESAS PESSOAL	11.326.679,84	12,41%
DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS	3.826.566,36	4,19%
DESPESAS COM BENEFÍCIOS	1.622.574,05	1,78%
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL (TREINAMENTOS)	185.606,72	0,20%
DESPESAS COM ENERGIA ELÉTRICA	470.569,41	0,52%
DESPESAS COM ÁGUA	3.936.336,58	4,31%
DESPESAS COM COMUNICAÇÃO	412.967,93	0,45%
MANUTENÇÃO E CONS. DE BENS E INSTALAÇÕES	635.097,66	0,70%
DESPESAS DE NATUREZA COM MATERIAL	1.555.793,36	1,70%
DESPESAS COM TRANSPORTE	74.711,28	0,08%
DESPESAS COM SERVIÇOS TÉCNICO ESPECIALIZADO	158.875,54	0,17%
DESPESAS COM INFORMÁTICA	99.122,80	0,11%
OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.235.281,97	1,35%
DESPESAS DE NATUREZA FINANCEIRAS	**14.764,04**	**0,02%**
OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	14.764,04	0,02%
DESPESAS DE NATUREZA TRIBUTARIA	**1.146.350,16**	**1,26%**
PIS/PASEP	110.193,44	0,12%
COFINS	346.335,57	0,38%
CSLL	687.173,25	0,75%
OUTRAS	2.647,90	0,00%
DESPESAS COM DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	**140.680,74**	**0,15%**
ENCARGOS DE DEPRECIAÇÃO	140.680,74	0,15%
TOTAL GERAL DAS DESPESAS	**91.276.898,70**	**100,00%**

FONTE:EMSURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

RECEITA E DESPESA DESCRIÇÃO	2010 R$1,00	2011 R$1,00
1 - RECEITA OPERACIONAL BRUTA	**77.868.644,12**	**89.342.394,33**
RECEITA DE VENDAS DE SERVIÇOS	4.604.994,08	4.935.437,72
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	73.263.650,04	84.406.956,61
2 - CUSTOS OPERACIONAIS	**59.812.177,73**	**64.434.920,26**
GASTOS GERAIS	59.812.177,73	64.434.920,26
3 - LUCRO BRUTO (1 - 2)	**18.056.466,39**	**24.907.474,07**
4 - DESPESAS OPERACIONAIS	**-22.778.681,60**	**-26.844.978,44**
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	-14.839.710,63	-16.778.820,25
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-7.380.657,61	-8.764.363,25
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-443.360,80	-1.146.350,16
DESPESAS FINANCEIRAS	-6.522,95	-14.764,04
DEPRECIAÇÕES DO EXERCÍCIO	-108.429,61	-140.680,74
DESPESAS DIVERSAS		
5 - RESULTADO NÃO OPERACIONAL (3-4)	**-4.722.215,21**	**-1.937.504,37**
6 - RESULTADO NÃO OPERCIONAL		
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS		
VALORES RECUPERADOS		
CONTRIBUIÇÕES		
CONVÊNIOS		
OUTROS VALORES		
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS		
MULTAS DE TRÂNSITO		
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		
7 - RESULTADO DO EXERCÍCIO	**-4.722.215,21**	**-1.937.504,37**

FONTE:EMSURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

VALORES EM R$ 1,00

GRUPOS	2010		2011	
	VALOR	%	VALOR	%
Receita Bruta das Vendas e Serviços	**67.441.759,41**	**100,00%**	**67.441.759,41**	**100,00%**
(-) Deduções				
Receita Líquida	**67.441.759,41**	**100,00%**	**67.441.759,41**	**100,00%**
(-) Custo dos Serviços Prestados	59.812.177,73	88,69%	64.434.920,26	95,54%
(=) Lucro Bruto	18.056.466,39	26,77%	24.907.477,07	36,93%
(-) Despesas Operacionais	22.778.681,60	33,78%	26.844.978,44	39,80%
(+) Outras Receitas Não Operacionais	0,00	0,00%	0,00	0,00%
(=) Resultado Operacional	-4.722.215,21	-7,00%	-1.937.501,37	-2,87%
(+/-) Resultado não Operacional				
(+/-) Provisões				
(=) Lucro/Prejuízo Líquido antes do IR	-4.722.215,21	-7,00%	-1.937.501,37	-2,87%
(-) Imposto de Renda e Contr. Social				
(-) Participações e Contribuições				
(=) Lucro/Prejuízo Líquido do Exercício	-4.722.215,21	-7,00%	-1.937.501,37	-2,87%

FONTE:EMSURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES — CONTADOR - CRC 3.195
ANTONIO S.ROCHA — DIRETOR FINANCEIRO
JEFERSON DANTAS PASSOS — SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2010
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

DEMONSTRATIVO DE LUCROS OU PREJUÍZO ACUMULADOS

TÍTULOS	Valores em Reais EXERCÍCIO 2010	2011
SALDO DO INÍCIO DO EXERCÍCIO	-17.994.497,09	-22.716.712,30
AJUSTE	0,00	0,00
LUCROS E/OU PREJUÍZOS NO EXERCÍCIO	-4.722.215,21	-1.937.501,37
SALDO FINAL DO EXERCÍCIO	**-22.716.712,30**	**-24.654.213,67**

DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 30 DE DEZEMBRO DE 2011

(R$1,00)

DISCRIMINAÇÃO	CAPITAL SOCIAL	CORREÇÃO MONETÁRIA DO CAPITAL	LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADO	TOTAL
SALDO EM 30/12/11 (R$ 1,00)	7.606.041,13		-24.654.213,67	-17.048.172,54
AJUSTES DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO				
SALDO EM 31/12/2010	7.606.041,13		-22.716.712,30	-15.110.671,17
AJUSTES DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
LUCRO DO EXERCÍCIO			-1.937.501,37	-1.937.501,37
SALDO FINAL	7.606.041,13		-24.654.213,67	-17.048.172,54

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA NO EXERCÍCIO 2010/2011

DESCRIÇÃO	2010	2011
DISPONIVEL	3.174.810,57	5.745.452,80
Caixa Geral	146,57	98.935,98
Banco	3.174.664,00	5.646.516,82
RECEITAS		
Receita de Venda de Serviços	4.604.994,08	4.935.437,72
Outras Receitas Operacionais	73.263.650,04	84.406.959,61
TOTAL DAS RECEITAS	77.868.644,12	89.342.397,33
CUSTOD OPERACIONAIS		
Gastos Gerais	59.812.177,73	64.434.920,26
DESPESAS OPERACIONAIS		
(-) Despesas C/ Pessoal e Encargos	14.839.710,63	16.778.820,25
(-) Despesas Administrativas	7.380.657,61	8.764.363,25
(-) Despesas Tributarias	443.360,80	1.146.350,16
(-) Despesas Financeiras	6.522,95	14.764,04
(-) Depreciações do Exercício	108.429,61	140.680,74
(-) Despesas Diversas		
(-) Despesas multas de Trânsito		
TOTAL GASTOS GERAIS + DESPESAS OPERACIONAIS	82.590.859,33	91.279.898,70
TOTAL DA RECEITA - DESPESA	-4.722.215,21	-1.937.501,37

FONTE:EMSURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

DEMONSTRATIVO DAS ORIGENS E APLICAÇÃO DE RECURSOS
EXERCÍCIO FINDO EM 30 DE DEZEMBRO DE 2011

Valores em Reais

DESCRIÇAO	VALOR R$	TOTAL
ORIGENS DE RECURSOS		
DAS OPERAÇÕES		
Prejuízo do Período	-1.937.501,37	
Mais: Ajustes	596.605,77	
Mais: Reserva de Capital	15.744,00	
Mais: Depreciações e Amortizações	-633.401,11	
Total das Origens		**-1.958.552,71**
APLICAÇÕES DE RECURSOS		
Aquisição do Imobilizado	-80.873,05	
Total das Aplicações		**-80.873,05**
AUMENTO NO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO		**-1.877.679,66**

RESUMO	SALDO EM		VARIAÇÃO
	31/12/2010	30/12/2011	
DESCRIÇÃO			
ATIVO CIRCULANTE	3.864.794,33	6.422.931,10	2.558.136,77
PASSIVO CIRCULANTE	19.925.707,50	24.361.523,93	4.435.816,43
CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	**-16.060.913,17**	**-17.938.592,83**	**-1.877.679,66**

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS

VALORES EM R$ 1,00

GRUPOS	2010		2011		VARIAÇÃO	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
ORIGENS DE RECURSOS	**-5.386.018,96**	**100,00%**	**-1.958.552,71**	**100,00%**	**-7.344.572**	**36,36%**
Lucro ou Prejuízo do Período	-4.722.215,21	87,68%	-1.937.501,37	98,93%	-6.659.717	41,03%
Encargos de Depreciação e Amortizações	-492.894,35	9,15%	-633.401,11	32,34%	-140.507	128,51%
Ajustes	-186.653,40	3,47%	596.605,77	-30,46%	783.259	0,00%
Reserva de Capital	15.744,00	-0,33%	15.744,00	-0,81%	0	0,00%
APLICAÇÕES DE RECURSOS	**-386.129,46**	**100,00%**	**-80.873,05**	**100,00%**	**-467.003**	**20,94%**
Aquisição do Imobilizado	-386.129,46	100,00%	-80.873,05	100,00%	-467.003	20,94%
AUMENTO NO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	**-4.999.889,50**		**-1.877.679,66**			

FONTE:EMSURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇAO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

VARIAÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

GRUPO	INÍCIO DO EXERCÍCIO	FINAL DO EXERCÍCIO	VARIAÇÃO NO EXERCÍCIO	%
Ativo Circulante	3.864.794,33	6.422.931,10	2.558.136,77	66,19%
Passivo Circulante	19.925.707,50	24.361.523,93	4.435.816,43	22,26%
Capital Circulante Líquido	-16.060.913,17	-17.938.592,83	-1.877.679,66	11,69%

INDICADORES FINANCEIROS

INDICADORES	FÓRMULAS	QUOCIENTES DE 2010	QUOCIENTES DE 2011	QUOCIENTE IDEAL
SOLVÊNCIA GERAL	AT / PC	0,24	0,30	Maior que 1
LIQUIDES CORRENTE	AC / PC	0,19	0,37	Maior que 2
ENDIVIDAMENTO	PC / AT	6,18	7,19	Menor que 1 c/ tendência a (o) zero
GARANTIA DO CAPITAL DE TERCEIROS	PC / PL	(0,76)	(0,67)	Maior que 1
IMOBILIZAÇAO DO CAPITAL PROPRIO	AP / PL	-0,06	-0,06	Maior que 1
LIQUIDEZ GERAL	AC+ARPL / PC+ELP	0,19	0,30	Maior que 1

INDICADORES ECONÔMICOS

INDICADORES	FORMULAS	QUOCIENTES DE 2010	QUOCIENTES DE 2011
LUCRATIVIDADE			
OPERACIONAL	RESULTADO OPERACIONAL / RECEITA BRUTA	0,001	0,001
LÍQUIDA	LUCRO OU PREJUÍZO LÍQUIDO / RECEITA LÍQUIDA	0,001	0,001
RENTABILIDADE DO CAPITAL PRÓPRIO			
OPERACIONAL	RESULTADO OPERACIONAL / PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(0,07)	0,06
LÍQUIDA	LUCRO OU PREJUÍZO LÍQUIDO / PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(0,07)	(0,07)
TAXA DE RETORNO DE INVESTIMENTO	RESULTADO OPERACIONAL / ATIVO TOTAL	0,02	0,02

FONTE: EMSURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES — CONTADOR - CRC 3.195
ANTONIO S.ROCHA — DIRETOR FINANCEIRO
JEFERSON DANTAS PASSOS — SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIO/2010

01 - CONTEXTO OPERACIONAL

NÚMERO E ESPÉCIE DE AÇÕES QUE COMPÕE O CAPITAL

01.1 - A Empresa Municipal de Serviços Urbanos - EMSURB, é uma empresa pública criada através da Lei 1.669 de 26 de dezembro de 1990, com a finalidade de planejar, coordenar e executar as atividades referente a limpeza pública e a prestação de serviços urbanos à população do município de Aracaju. **O Capital Social** é de **R$ 7.590.297,13** (sete milhões, quinhentos e noventa mil, duzentos e noventa e sete reais e treze centavos) integralmente susbscrito pela Prefeitura Municipal de Aracaju, integralmente subscrito pela Prefeitura Municipal de Aracaju, com a doação de (09) Microcomputadores pela Administradora BANESE e Corretora de Seguros Ltda. No Valor de R$ 15.744,00(quinze mil, setecentos quarenta quatro reais), o nosso Capital Social é de R$ 7.606.041,13 (sete milhões seiscentos seis mil, quarenta um reais e treze centavos)

02 - PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

02.1 -O resultado do exercício é apurado segundo o regime de competência para a contabilização das receitas, custos e despesas correspondentes, em observância as leis que tratam da matéria contábil,
02.2 - São considerados como Ativos e Passivos Circulantes toda movimentação financeira com prazo até 365 dias,
02.3 - Os estoques são registrados pelo custo, o qual não excede o valor do mercado;
02.4 - No Ativo Permanente estão registrados os custos de aquisição, as depreciações calculadas pelo método linear,mediante aplicações de taxas que levem em conta o tempo de vida útil dos bens.
Abaixo estão demonstrados os custos de aquisição(corrigidos até 30/12/2011) e suas depreciações
02.4.1 - ATIVO PERMANENTE
02.4.1.1 - IMOBILIZADO

DEMONSTRATIVO DOS CUSTOS DE AQUISIÇÃO E SUAS RESPECTIVAS DEPRECIAÇÕES
(CORRIGIDOS ATÉ 30.12.2011)

Valores em Reais

TÍTULOS	CUSTOS DE AQUISIÇÃO	DEPRECIAÇÃO	LÍQUIDO
BENS MÓVEIS	1.433.164,56	633.401,11	799.763,45
TOTAL	**1.433.164,56**	**633.401,11**	**799.763,45**
BENS IMÓVEIS	89.525,67		89.525,67
TOTAL	**89.525,67**		89.525,67
TOTAL	**1.522.690,23**	**492.894,35**	**889.289,12**

FONTE:EMSURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

TERMO DE VERIFICAÇÃO DE VALORES
EXERCÍCIO/2011

Aos 30 dias do mês de dezembro de 2011, às 17,25hs, Eu JULIANA PINA ALVES , Assistente Administrativo, Matricula nº 4787, responsável pelo Bens Numerários, efetuei uma verificação existente no caixa tendo a seguinte situação:

Para todos os efeitos legais, lavrou-se o presente termo que vai assinado pela pessoa acima citada.

JULIANA PINA ALVES
ASSISTENTE ADMINISTRATIVO

DETALHAMENTO DE SALDO DE VALORES	VALOR R$
1.0 - CHEQUES	
1.1 - SALDO ANTERIOR	0,00
1.2 - + ENTRADAS	0,00
1.3 - (-) SAÍDAS	0,00
SALDO ATUAL	**0,00**
2.0 - ESPÉCIE	
2.1 - SALDO ANTERIOR	146,57
2.2 - + ENTRADAS	10.000,00
2.3 - (-) SAÍDAS	9.693,09
SALDO ATUAL	**453,48**
3.0 - VALORES GARANTIA TERCEIROS	
3.1 - SALDO ANTERIOR	0,00
3.2 - + ENTRADAS	0,00
3.3 - (-) SAÍDAS	0,00
SALDO ATUAL	**0,00**
TOTAL GERAL	**453,48**

FONTE:EMSURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

DEMONSTRATIVO DA CONTA ALMOXARIFADO
EXERCICÍO 2011

TERMO DE CONFERÊNCIA DE ALMOXARIFADO

Aos trinta dias do mês de dezembro do ano de 2011 na presença do Coordenador de Suprimentos, Francisco Carlos S. Santos de José Claro dos Santos. Foi efetuada a conferência de estoque do Almoxarifado Central da Empresa Municipal de Serviços Urbanos - EMSURB situada na Av. Beira Mar S/N, 13 de Julho em Aracaju, tendo sido encontrada a seguinte situação:

ARACAJU, 30 DE DEZEMBRO DE 2011

FRANCISCO CARLOS SOUZA SANTOS
COORDENADOR DE SUPRIMENTOS

JOSÉ CLARO DOS SANTOS
RESPONSAVEL PELO ALMOXARIFADO

DESCRIÇÃO	VALOR R$
1 - SALDO ANTERIOR	77.116,61
2 - ENTRADAS	749.198,41
3 - SAÍDAS	694.003,79
4 - ESTOQUE	132.311,23

FONTE:EMSURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S.ROCHA
DIRETOR FINANCEIRO

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

INVENTÁRIO GERAL DO PASSIVO EXIGÍVEL
DEZEMBRO/2011

DESCRIÇÃO	VALOR R$
1 - REMUNERAÇÃO DE PESSOAL	289,96
2 - FORNECEDORES	19.427.702,98
3 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	817.880,34
4 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR	289.657,86
5 - CONSIGNAÇÕES A RECOLHER	91.450,47
6 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES	4.350,35
7 - OBRIGAÇÕES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.521.858,10
8 - PROVISÕES	1.208.333,87
TOTAL	**24.361.523,93**

FONTE:EMSURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

DEMONSTRATIVO DAS INCORPORAÇÕES E BAIXA DO ATIVO PERMANENTE

DISCRIMINAÇÃO	EXERCICIO/2011	
	Incorporação	**Baixa**
Móveis e Utensílios		
Máquinas e Ap. de Escritórios		
Máquinas e Equipamentos	1.286,50	
Veícluos		
Computadores e Perifericos	259,00	
Outros Bens Móveis		
TOTAL	**1.545,50**	

FONTE:EMSURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	**ANTONIO S.ROCHA**	**JEFERSON DANTAS PASSOS**
CONTADOR - CRC 3.195	**DIRETOR FINANCEIRO**	**SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS**

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

MAPA DEMONSTRATIVO CONTA BANCO
EM 30/12/2011

ESPECIFICAÇÃO		SALDO 31/12/2010	SALDO 30/12/2011
DISPONÍVEL			
CAIXA GERAL		146,57	97.935,98
BANCO C/VINCULADOS CONVÊNIOS		**3.174.664,00**	**5.646.516,82**
BANESE S/A	27/700000-0	3.174.664,00	5.646.516,82
TOTAL		**3.174.664,00**	**5.646.516,82**

FONTE:EMSURB/SEFIN/DIF/DICON

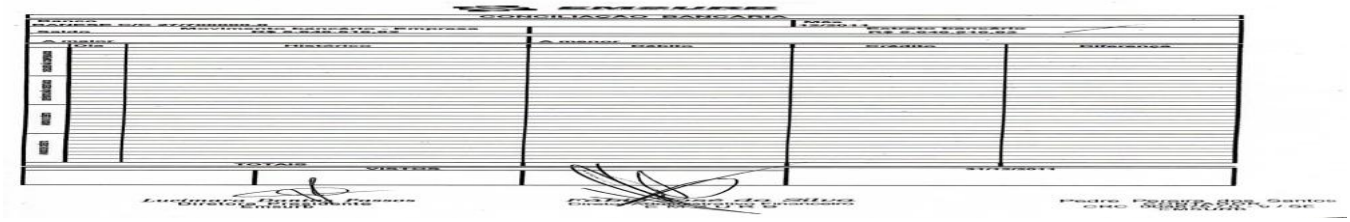
ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA
DEZEMBRO



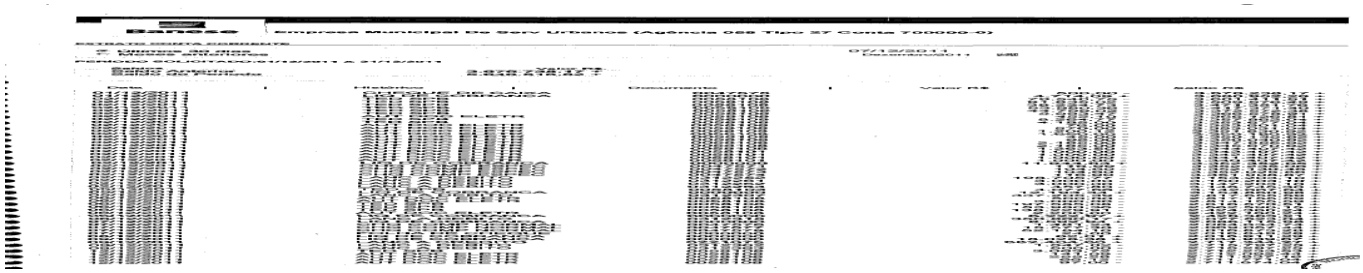
ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

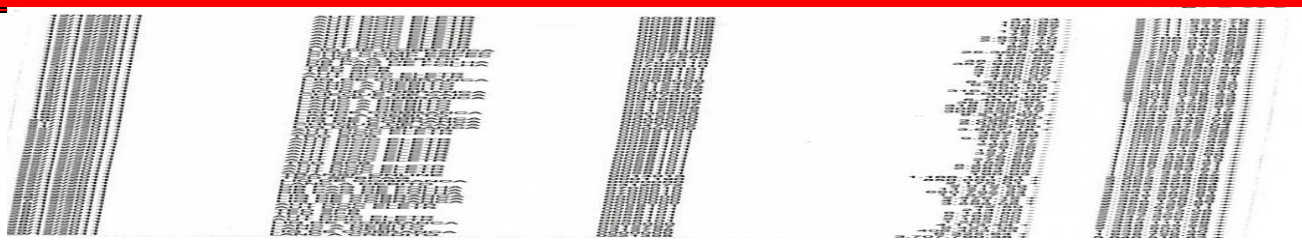
EXTRATO BANCÁRIO
DEZEMBRO



BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

EXTRATO BANCÁRIO
DEZEMBRO



ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

DEMONSTRSTIVO QUADRO DE FUNCIONÁRIOS
EM 30/12/2011

NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS

MESES	SUBSÍDIO	CELETISTAS	COMISSIONADOS	EFETIVOS	ESTAGIÁRIOS	EXENORAÇÃO	NOMEAÇÃO
JAN	1	205	377	198	18	1	3
FEV	1	203	374	195	19	0	1
MAR	1	204	381	191	21	2	9
ABR	1	202	380	193	22	5	8
MAI	1	201	384	192	22	2	8
JUN	1	201	388	193	21	1	3
JUL	1	202	385	193	23	5	2
AGO	1	200	386	193	23	1	2
SET	1	200	386	194	23	8	8
OUT	1	201	389	192	23	0	1
NOV	1	201	388	190	23	2	2
DEZ	1	201	388	190	23	0	0
TOTAL							**803**

RM -QUADRO REMUNERAÇÃO DOS DIRETORES EXCUTIVA -2011

NOMES	CARGO	PERÍODO	VALOR R$
LUCIMARA DANTAS PASSOS	DIRETORA PRESIDENTE	2011	152.028,16
ANTONIO CARLOS OLIVEIRA MOTA	DIRETOR DE ESP. PÚBLICOS	2011	76.500,83
FÁBIO JOSÉ DA SILVA	DIRETOR PRESIDENTE	2011	181.805,19
GILSON BARBOSA RAMOS	DIRETOR DE OPERAÇÕES	2011	82.974,30
	TOTAL		**493.308,48**

FONTE:EMSURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S.ROCHA
DIRETOR FINANCEIRO

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

Prefeitura da Cidade

Aracaju

Cidade da qualidade de vida

PRESTAÇÃO DE CONTAS/2011

RELATÓRIO E CERTIFICADO DE AUDITORIA

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

REGIDA PELAS LEIS FEDERAL Ns. LEI FEDERAL N. 6.404/76 E 101/2000

Administração

EDVALDO NOGUEIRA

2009-2012

RELATÓRIO Nº. 021/2012

ÓRGÃO: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
ASSUNTO: ANÁLISE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS
EXERCÍCIO: 2011

Em atendimento ao programa de trabalho da Secretaria Municipal de Controle Interno - SEMCI, procedemos à análise da Prestação de Contas acima referida, tendo a relatar o seguinte:

I - ANÁLISE DOS DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS

O principal objetivo desta análise é a avaliação patrimonial, econômica e financeira da Empresa, referente ao exercício de 2011, considerando os valores dos grupos patrimoniais a seguir demonstrado:

A) BALANÇO PATRIMONIAL - BP

B) DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - DRE

C) DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS - DOAR

A) BALANÇO PATRIMONIAL - ANEXO I

No exercício de 2011, o investimento total representado pelo Ativo no valor de **R$ 7.313.351,39** (sete milhões, trezentos e treze mil, trezentos cinqüenta um reais trinta nove centavos), não encontra substância no valor dos capitais próprios que se apresenta com o valor negativo no montante de **R$ 17.048.172,54**(dezessete milhões, quarenta oito mil, cento setenta dois reais cinqüenta quatro centavos), sendo financiado em sua totalidade por capitais de terceiros aportados na Empresa.

No período em análise o prejuízo foi de **R$ 1.937.501,37**(hum milhão, novecentos trinta sete mil, quinhentos e um reais trinta sete centavos) e o Patrimônio Líquido apresenta uma situação negativa na ordem de **R$ 17.048.172,54** (dezesste milhões quarenta oito mil, cento e setenta dois reais cinquenta quatro centavos), havendo um acréscimo em relação ao exercício anterior de **12,82%** em decorrência do Prejuizo do Exercício.

BALANÇO PATRIMONIAL - ANEXO I

ATIVO	2010		2011		VARIAÇÃO	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
CIRCULANTE	**3.864.794,33**	80,27%	**6.422.931,10**	87,82%	**2.558.136,77**	**66,19%**
Disponivel	3.174.810,57	65,94%	5.745.452,80	78,56%	2.570.642,23	80,97%
Diretos	612.867,15	12,73%	545.167,07	7,45%	-67.700,08	-11,05%
Estoque Almoxarifado	77.116,61	1,60%	132.311,23	1,81%	55.194,62	71,57%
NÃO CIRCULANTE	**950.242,00**	19,73%	**890.420,29**	12,18%	**-59.821,71**	**-6,30%**
Realizável a Longo Prazo	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Investimentos	1.131,17	0,02%	1.131,17	0,02%	0,00	0,00%
Imobilizados	949.110,83	19,71%	889.289,12	12,16%	-59.821,71	-6,30%
(-) Depreciação/Amortização	-492.005,18	-10,22%	-633.401,11	-8,66%	-141.395,93	28,74%
Bens Intangíveis	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	#DIV/0!
ATIVO COMPENSADO	**0,00**	0,00%	**0,00**	0,00%	**0,00**	**#DIV/0!**
TOTAL	**4.815.036,33**	**100,00%**	**7.313.351,39**	**100,00%**	**2.498.315,06**	**51,89%**
PASSIVO	**2010**		**2011**		**VARIAÇÃO**	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
CIRCULANTE	**19.925.707,50**	413,82%	**24.361.523,93**	333,11%	**4.435.816,43**	**22,26%**
NÃO CIRCULANTE	**0,00**	0,00%	**0,00**	0,00%	**0,00**	**0,00%**
Exigível a Longo Prazo	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ajuste de Exercícios Anteriores	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**-15.110.671,17**	-313,82%	**-17.048.172,54**	-233,11%	**-1.937.501,37**	**12,82%**
Capital Social Realizado	7.590.297,13	157,64%	7.590.297,13	103,79%	0,00	0,00%
Reserva de Capital	15.744,00	0,33%	15.744,00	0,22%	0,00	0,00%
Prejuízos Acumulados	-22.716.712,30	-471,79%	-24.654.213,67	-337,11%	-1.937.501,37	8,53%
De exercício Anteriores	-17.994.497,09	-373,71%	-22.716.712,30	-310,62%	-4.722.215,21	26,24%
Do Ecercicio	-4.722.215,21	-98,07%	-1.937.501,37	-26,49%	2.784.713,84	-58,97%
PASSIVO COMPENSADO	**0,00**	0,00%	**0,00**	0,00%	**0,00**	**0,00%**
TOTAL	**4.815.036,33**	100,00%	**7.313.351,39**	100,00%	**2.498.315,06**	**51,89%**

B) DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - ANEXO II

Como se pode observar no anexo II, a EMSURB durante o exercício de 2011 desenvolveu suas atividades com resultado negativo, no montante de **R$ 1.937.501,37**(hum milhão, novecentos trinta sete mil, quinhentos um reais, trinta sete centavos).

A Receita Total do período alcançou a importância de **R$ 89.342.397,33** (oitenta nove milhões, trezentos quarenta dois mil, trezentos noventa sete reais trinta três centavos) enquanto que os custos dos serviços e as despesas totais alcançaram o valor de **R$ 91.279.898,70** (noventa um milhões, duzentos setenta nove mil, oitocentos noventa oito reais e setenta centavos) resultando de um prejuizo no valor de **R$ 1.937.501,37** (hum milhão, novecentos trinta sete mil, quinhentos e um reais trinta sete centavos)

As receitas operacionais no valor **R$ 89.342.397,33**(oitenta nove milhões, trezentos quarenta dois mil, trezentos noventa sete reais e trinta três centavos) representam 100% das receitas do exercício.

Dentre as despesas operacionais a mais significativa foi a despesa com Pessoal e Encargos Sociais no valor de **R$ 16.778.820,25** (dezesseis milhões, setecentos setenta oito mil, oitocentos vinte reais e vinte cinco centavos) correspondendo **a 62,20%**,

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - ANEXO II

GRUPOS	2010		2011		%
	VALOR	%	VALOR	%	2010/2011
RECEITA BRUTA DAS VENDAS E SERVIÇOS	**77.868.644,12**	**100,00%**	**89.342.397,33**	**100,00%**	**14,73%**
(-)Deduções					
Receita Líquida	77.868.644,12	100,00%	89.342.397,33	100,00%	14,73%
(-) Custo dos Serviços Prestados	-59.812.177,73	-76,81%	-64.434.920,26	-72,12%	7,73%
(=) Lucro Bruto	18.056.466,39	23,19%	24.907.477,07	27,88%	37,94%
(-) Despesas Operacionais	-22.778.681,60	-29,25%	-26.844.978,44	-30,05%	17,85%
(+) Outras Receitas Operacionais	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
(=) Resultado Operacional	-4.722.215,21	-6,06%	-1.937.501,37	-2,17%	-58,97%
(+/-) Resultado não Operacional	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
(=) Resultado antes do IR e CSLL	-4.722.215,21	-6,06%	-1.937.501,37	-2,17%	-58,97%
(+/-)Provisões para IRPJ/CSLL	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
(=) Lucro/Prejuízo Liqquido do Exercício	**-4.722.215,21**	**-6,06%**	**-1.937.501,37**	**-2,17%**	**-58,97%**

C) DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS - ANEXO III

Esta Demonstração visa identificar as modificações ocorridas na posição financeira de curto prazo da empreza, motivadas pelo ingresso de novos recursos, além dos gerados pelas próprias operações e a forma como estes foram aplicados, cujo excesso ou insuficiencia reflete no aumento ou diminuição no Capital Circulante Líquido.

A parcela mais expressiva das Origens de Recursos é o Prejuízo do Exercício de 2011 no montante de **R$ 1.937.501.37.**

No período em analise, as Aplicações de Recursos no valor de **R$ 80.873,05** refere-se a aquisição de imobiliza-do(aquisição de bens móveis).

No exercício de 2011, houve uma redução do Capital Circulante Líquido de **R$ 1.877.679,66**, tendo em vista que as Origens de Recursos apresentaram valor negativo, em decorrência do prejuízo processado no exercício em analise.

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS - ANEXO III

GRUPOS	2010		2011		VARIAÇÃO	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
ORIGENS DE RECURSOS	**-5.386.018,96**	**107,72%**	**-1.958.552,71**	**104,31%**	**3.427.466,25**	**-63,64%**
Lucro ou Prejuizo do Exercício	-4.722.215,21	94,45%	-1.937.501,37	103,19%	2.784.713,84	-58,97%
Aumento do P Ex. Longo Prazo					0,00	
Redução do Ativo R. Longo Prazo					0,00	
Depreciação e Amortização	-492.894,35	9,86%	-633.401,11	33,73%	-140.506,76	28,51%
Variação do Resultado do Exercício					0,00	
Ajuste	-186.653,40	3,73%	596.605,77	-31,77%	783.259,17	-419,63%
Reserva de Capital	15.744,00	-0,31%	15.744,00	-0,84%	0,00	0,00%
APLICAÇÕES DE RECURSOS	**-386.129,46**	**7,72%**	**-80.873,05**	**4,31%**	**305.256,41**	**-79,06%**
Prejuizo Do Exercicio					0,00	
Aumento dos Bens Imobilizados	-386.129,46	7,72%	-80.873,05	4,31%	305.256,41	-79,06%
Aumento do Ativo R. Longo Prazo					0,00	
Redução do P. Ex. Longo Prazo					0,00	
AUMENTO OU REDUÇÃO DAS DISPONI	-4.999.889,50	100,00%	-1.877.679,66	100,00%	3.122.209,84	-62,45%

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - ANEXO III

DESCRIÇÃO	VALORES	
	2010	2011
DISPONÍVEL		
Caixa geral	146,57	98.935,98
Bancos	3.174.664,00	5.646.516,82
TOTAL DISPONÍVEL	**3.174.810,57**	**5.745.452,80**
RECEITAS		
Receitas de Vendas de serviços	4.604.994,08	4.935.437,72
Outras receitas operacionais	73.263.650,04	84.406.959,61
TOTAL DAS RECEITAS	**77.868.644,12**	**89.342.397,33**
CUSTOS OPERACIONAIS		
Gastos gerais	**59.812.177,73**	**64.434.920,26**
DESPESAS OPERACIONAIS		
Despesas com pessoal e encargos	14.839.710,63	16.778.820,25
Despesas Administrativas	7.380.657,61	8.764.363,25
Despesas Tributárias	443.360,80	1.146.350,16
Despesas Financeiras	6.522,95	14.764,04
Depreciações do exercício	108.429,61	140.680,74
Despesas Diversas	0,00	0,00
Despesas multas de trânsito	0,00	0,00
TOTAL CUSTOS + DESPESAS	**82.590.859,33**	**91.279.898,70**
TOTAL DA RECEITA - DESPESA	**-4.722.215,21**	**-1.937.501,37**

II - ANÁLSE DO DESEMPENHO FINANCEIRO E ECONÔMICO

1) ANÁLISE FINANCEIRA - ANEXO IV E IV-A

1.1 Capital Circulante - Anexo IV

A diferença entre os valores inscritos no Ativo e Passivo Circulante no exercício de 2011 evidencia uma situação insatisfatória para Empresa, tendo em vista que o Capital Circulante Líquido no valor de **R$ 17.938.592,83** é negativo.

CAPITAL CIRCULANTE - ANEXO IV

GRUPOS	Início do Exercício	Final do Exercício	Variação no Exercício
Ativo Circulante	3.864.794,33	6.422.931,10	2.558.136,77
Passivo Circulante	19.925.707,50	24.361.523,93	4.435.816,43
Capital Circulante Líquido	-16.060.913,17	-17.938.592,83	-1.877.679,66

1.2 Indicadores Financeiros - Anexo IV-A

A capacidade financeira da Empresa de pagar seus compromissos de curto e longo prazo é medida através da análise dos índices de solvência e liquidez. A Lei 6.404/76, ao disciplinar a estrutura patrimonial, colocou no Ativo as contas por ordem de liquidez, ao passo que, no Passivo, essa ordem se dá por exigibilidade, procurando evidenciar, dessa forma, a capacidade da Empresa em saldar suas obrigações. Utilizando-se dos dados constantes do anexo, analisaremos a seguir os principais indicadores para análise financeira da Empresa ora examinada.

O quoiente do Solvência Geral, no sentido restrito, que indica a capacidade financeira gobal da empresa de saldar seus compromissos assumidos com terceiros,apresnetou-se de forma insatisfatória uma vez que a Empresa possui, para cada R$1,00 de exigibilidade(curto e longo prazo) , ***R$0,30*** em seus Ativos como garantia.

Liquidez Corrente: Neste exercício, o Ativo Circulante é menor que o Passivo Circulante e isto significa que os investimentos no Ativo Circulante são insuficientes para cobrir as dívidas de curto prazo, indicando que a empresa dispõe de apenas **R$ 0,36** para cada R$1,00 de compromisso de Curto Prazo.

O quociente de Endividamento é demonstrado pela proporção do Ativo Total financiado pelos recursos provenientes de terceiros. O índece apresentado de **3,33** indica que para cada R$ 1,00 aplicado, houve **R$ 3,33** de capital de terceiro. Esta situação é bastante desfavorável.

A Garantia de Capitais de Terceiros que é medida através da proporção entre capitais próprios e de terceiros , apresentou-se de forma negativa, mediante um quociente de **0,70**, demonstrando que o Ativo Total encontra-se financiado, em sua totalidade, com recursos de terceiros.

Quanto a Imobilização de Capital Próprio, não podemos avalizar, visto que o Patrimônio Líquido da Empresa está negativo R**$ 17.048.172,54.**

A liquidez Geral que mede a capacidade de pagamento a curto e longo prazo, apresentou um quociente de **0,30,** ou seja, para cada R$ 1,00 de compromissos, a Empresa conta com apenas **0,30** de disponibilidades ou créditos e bens, revelando desssa forma uma situação insatisfatória.

INDICADORES FINANCEIROS ANEXO IV-A

INDICADORES	Fórmulas	Quocientes de 2010	Quocientes de 2011	Quociente Ideal
Solvência Geral	AT / PE	0,24	0,30	Maior que 1
Liquidez Corrente	AC / PC	0,19	0,26	Maior que 2
Endividamento	PE / AT	4,14	3,33	Menor que 1 com tendência a 0
Garantia do Capital de Terceiros	PL / PE	-0,76	-0,70	Maior que 1
Imobilização do Capital Próprio	AP / PL	-0,6	-0,5	Menor que 1
Liquidez Geral	AC + ARLP / PC + PELP	0,19	0,30	Maior que 1

2) ANÁLISE ECONÔMICA - ANEXO V

A análise econômica evidencia o rendimento obtido pela Empresa no emprego de Capitais Próprios e de Terceiros avaliando a partir dos resultados apresentados na Demonstração do Resultado do Exercício - DRE.

O cálculo da Lucratividade Operacional e Líquida estabelece a relação entre a Receita Operacional, Resultado Operacional e Lucro Líquido do Exercício. Busca-se igualmente a rentabilidade trazida ao Capital Próprio empregado na atividade operacional, enquanto que a Taxa de Retorno de Investimentos indica a proporção do lucro líquido obtido no exercício, em relação ao Capital Total investido na empresa.

INDICADORES ECONÔMICOS - ANEXO V

INDICADORES	FÓRMULAS	Quociente de 2010	Quociente de 2011
Lucratividade			
Operacional	Resultado Operacional / Receita Bruta	0,06	- 0,02
Liquida	Lucro ou Prejuizo Liquido / Receita Liquida	0,06	0,02
Rentabilidade do Capital Próprio			
Operacional	Resultado Operacional / Patrimônio Liquido	-31,00	0,11
Líquidada	Lucro ou Prejuizo Liquido / Patrimônio Liquido	-0,31	0,11
Taxa de Retorno de Investimento	Lucro ou Prejuizo Liquido / Ativo Total	0,98	- 0,26

3) CONCLUSÃO

Diante do exposto, concluímos que a Prestação de Contas da Empresa Municipal de Serviços Urbanos - EMSURB, referente ao exercício de 2011, de responsabilidade da Sra. Lucimara Dantas Passos no período de 01/01/2011 a 30/12/2011 foi elaborada de acordo com as normas vigentes.

Este é o relatório

Aracaju, 26 de Abril de 2012

Maria Auxiliadora dos Santos
Diretora da Divisão de Fiscalização/SEMCI

Isaura Prado Santana
Assessora de Secretário

Cybelle Carla da Silva
Estagiária

FONTE: SEMCI-SEFI-DIF

CIENTE,

ARACAJU, SE 26 DE ABRIL DE 2012

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

CERTIFICADO DE AUDITORIA

ADMINSTRAÇÃO INDIRETA
EXERCÍCIO : 2011

Examinamos a Prestação de Contas da Empresa Municipal de Serviços Urbanos - EMSURB, correspondente ao período de 01/01/2011 a 30/12/2011, gestão da Sra. Lucimaria Passos Dantas, refletidas nas peças que a integram e formalizada conforme disposições contidas na Instrução Normativa nº 001/SEMCI/2004, certificamos que se encontra de acordo com as normas gerais de direito financeiro estatuidas pela Lei nº 4.320/64 , Lei nº 6.404/76 e regulamentos especificos; comprovações quanto à legitimidade dos documentos que deram origem às mencionadas peças e dos atos praticados; análise quanto aos aspectos de economicidade, eficiência e eficácia da gestão orçamentária, financeira e patrimonial; e a aplicação de outros procedimentos julgados necessários no decorrer da auditoria.

ARACAJU, 26 DE ABRIL DE 2012

WILZA CLÁUDIA VAZ CORREIA HUERTA
Secretária Municipal de Controle Interno

FONTE: SEMCI-SEFI-DIF

CIENTE,

ARACAJU, SE 26 DE ABRIL DE 2012

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

PRONUNCIAMENTO

O processo de Prestação de Contas da Empresa Municipal de Serviços Urbanos - EMSURB, referente ao período de 01/01/2011 a 31/12/2011 - gestão da Senhora Lucimaria Dantas Passos, está constituido das peças básicas na forma da Instrução Normativa n. 01/SEMCI/2004, da Secretária Municipal de Controle Interno e em consonância com o disposto no art. 28 da Lei Complementar n. 04, de 12 de novembro de 1990 - Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe.

Os referidos exames foram efetuados pela Secretaria Municipal de Controle Interno, de acordo com as normas de auditoria aplicáveis ao Serviço Público, com o objetivo de emitir opinião sobre a regularidade da gestão do agente envolvido.

Instado a pronunciar-me, cumprido assim o que determina o art. 31, inciso IV, da Lei Complementar n. 04, **RETIFICO** o Parecer da Secretária Municipal de Controle Interno que opina pela Regularidade da referida Prestação de Contas

ARACAJU, 26 DE ABRIL DE 2012.

Edvaldo Nogueira Filho
Prefeito de Aracaju

FONTE: SEMCI-SEFI-DIF

CIENTE,

ARACAJU, SE 26 DE ABRILDE 2012

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

Prefeitura da Cidade

Aracaju

Cidade da qualidade de vida

PRESTAÇÃO DE CONTAS/2011

DECLARAÇÃO

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

REGIDA PELAS LEIS FEDERAL Ns. LEI FEDERAL N. 6.404/76 E 101/2000

Administração

EDVALDO NOGUEIRA

2009-2012

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

DECLARAÇÃO

EMSURB
EMPRESA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS

Aracaju, 31 de Dezembro de 2011

D E C L A R A Ç Ã O

Declaramos para os devidos fins, que o Senhora Lucirama Dantas Passos responsável pelas Contas da Empresa Municipal de Serviços Urbanos nos Períodos de 01/01/2011 a 31/12/2011, encontram-se em dias com as exigências de apresentação da declaração de bens e renda,na forma do artigo 8º, da resolução 167/1994, de 21/07/1994 do Egrégio Tri bunal de Cantas Estado de Sergipe.

Atenciosamente,

Marcos Hamilton Vieira de Souza
Coordenador de Recursos Humanos

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

PRESTAÇÃO DE CONTAS 2011

EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO

Emurb
Empresa Municipal de Obras e Urbanização

Prefeitura da Cidade

Aracaju

Cidade da qualidade de vida

PRESTAÇÃO DE CONTAS/2011

RELATÓRIO GERAL DE ATIVIDADES DA EMURB

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

REGIDA PELAS LEIS FEDERAL Ns. LEI FEDERAL N. 6.404/76 E 101/2000

Administração

EDVALDO NOGUEIRA

2009-2012

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMURB EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

RELATÓRIO GERAL DE ATIVIDADES

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMURB EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

RELATÓRIO GERAL DE ATIVIDADES

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

Prefeitura da Cidade

Aracaju

Cidade da qualidade de vida

PRESTAÇÃO DE CONTAS/2011

BALANÇO GERAL DA EMURB

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

REGIDA PELAS LEIS FEDERAL Ns. LEI FEDERAL N. 6.404/76 E 101/2000

Administração

EDVALDO NOGUEIRA

2009-2012

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMURB - EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO	2010	2011	PASSIVO	2010	2011
CIRCULANTE	**20.743.740,92**	**23.261.930,12**	**CIRCULANTE**	**7.557.927,32**	**9.241.164,16**
DISPONÍVEL	**2.782.207,61**	**2.332.762,65**	FORNECEDORES A PAGAR	302.880,97	277.752,02
CAIXA	9.085,91	1.111,64	OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	575.606,19	634.114,98
BANCOS C/MOVIMENTO	1.523.431,11	1.080.847,50	IMPOSTOS E TAXAS A RECOLHER	298.555,91	253.672,42
APLICAÇÃO RDB	1.249.598,34	1.246.468,48	PROVISÃO PARA FÉRIAS	1.479.478,80	1.499.875,61
BANCO CHEQUES A COMPENSAR	92,25	4.335,03	SERVIÇOS PROF. CONT. A PAGAR	690.046,06	66.657,28
DIREITOS	**2.460.248,57**	**5.414.630,48**	CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	5.237,86	5.237,86
TÍTULOS A RECEBER	2.423.951,12	3.773.772,94	ASSOCIAÇÃO E SINDICATO	-797,65	0,00
IMPOSTOS A RECUPERAR	0,00	1.597.884,34	CONTRATOS A PAGAR	1.577.664,94	1.644.566,34
ADIANTAMENTO SALÁRIAL	7.951,65	1.226,25	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	48.425,06	48.763,53
IMPOSTOS ANTECIPADOS	27.773,10	27.754,59	CONSIGNAÇÃO	0,00	0,00
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	572,70	572,70	PROVISÃO P/IMPOSTO DE RENDA	1.842.012,57	2.300.226,22
CRÉDITO A RECEBER	0,00	13.419,66	PROVISÃO P/C.S.S.L.	738.816,61	912.413,56
ESTOQUE	**15.501.284,74**	**15.514.536,99**	OUTRAS OBRIG. A PAGAR	0,00	1.597.884,34
ALMOXARIFADO	407.171,36	420.423,61	**PASSIVO NÃO CIRCULANTE**	**571.316,08**	**480.174,01**
IMÓVEIS P/VENDA	15.094.113,38	15.094.113,38	OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	571.316,08	480.174,01
ATIVO NÃO CIRCULANTE	**10.640.526,10**	**11.011.075,92**	AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	505.154,73	504.754,73
EXIGIVEL A LONGO PRAZO	2.916.243,64	2.916.243,64			
INVESTIMENTOS	627.172,80	627.172,80	**PATRIMÔNIO LÍQUIDO**	**22.749.868,89**	**24.046.913,14**
IMOBILIZADO	**7.097.109,66**	**7.467.659,48**	CAPITAL INTEGRALIZADO	1.277.258,12	3.191.412,04
TERRENOS	682.574,15	682.574,15	RESERVA DE CAPITAL	16.614.285,53	16.614.285,53
EDIFÍCIO E CONSTRUÇÕES	2.675.396,64	2.675.396,64	AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	25.225.220,46	25.225.220,46
EQUIPAMENTOS MÁQUINAS E INSTA	8.186.044,91	8.556.594,73	RESERVA DE LUCRO	1.914.153,92	1.297.044,25
VEÍCULOS	3.947.828,27	3.947.828,27	PREJUÍZOS ACUMULADO	22.281.049,14	22.281.049,14
MÓVEIS E UTENSILIOS	683.144,27	685.857,27			
OUTRAS IMOBILIZAÇÕES	0,00	0,00			
(-) DEPRECIAÇÕES	-9.144.502,40	-9.147.215,40			
BENS INTANGÓVEIS	**66.623,82**	**66.623,82**			
SOFRWARE	66.623,82	66.623,82			
ATIVO COMPENSADO	**15.869.209,56**	**29.709.168,40**	**PASSIVO COMPENSADO**	**15.869.209,56**	**29.709.168,40**
TOTAL DO ATIVO	**47.253.476,58**	**63.982.174,44**	**TOTAL DO PASSIVO**	**47.253.476,58**	**63.982.174,44**

FONTE: EMURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S.ROCHA
DIRETOR FINANCEIRO

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMURB - EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

BALANÇO PATRIMONIAL COMPARATIVO

VALORES EM R$ 1,00

ATIVO	2010		2011		VARIAÇÃO	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
ATIVO CIRCULANTE	**20.743.741**	**43,90%**	**23.261.930**	**36,36%**	**2.518.189**	**12,14%**
ATIVO NÃO CIRCULANTE	**10.573.902**	**22,38%**	**11.011.076**	**17,21%**	**437.173**	**4,13%**
Exigivel a Longo Prazo	2.916.244	6,17%	2.916.244	4,56%	**0**	0,00%
Investimentos	627.173	1,33%	627.173	0,98%	**0**	0,00%
Imobilizado	7.030.486	14,88%	7.467.659	11,67%	**437.173**	6,22%
(-)Depreciação/Amortização	-9.144.502	-19,35%	-9.147.215	-14,30%	**-2.713**	0,03%
BENS INTANGÍVEIS	**66.624**	**0,14%**	**66.624**	**0,10%**	**0**	**0,00%**
ATIVO COMPENSADO	**15.869.210**	**33,58%**	**29.709.168**	**46,43%**	**13.839.959**	**87,21%**
TOTAIS	**47.253.477**	**100,00%**	**63.982.174**	**100,00%**	**16.728.698**	**35,40%**

PASSIVO	2010		2011		VARIAÇÃO	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
PASSIVO CIRCULANTE	**7.557.927**	**15,99%**	**9.241.164**	**14,44%**	**-1.683.237**	**22,27%**
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	**571.317**	**1,21%**	**480.174**	**0,75%**	**91.143**	**-15,95%**
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	505.154	1,07%	504.755	0,79%	399	-0,08%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**22.749.869**	**48,14%**	**24.046.913**	**37,58%**	**-1.297.044**	**5,70%**
Capital Integralizado	1.277.258	2,70%	3.191.412	4,99%	**-1.914.154**	149,86%
Reservas de Capital	16.614.286	35,16%	16.614.286	25,97%	0	0,00%
Ajuste Avaliação Patrimonial	25.225.220	53,38%	25.225.220	39,43%	0	0,00%
Prejuízos Acumulados	-22.281.049	-47,15%	-22.281.049	-34,82%	0	0,00%
Reserva de Lucro	1.914.154	4,05%	1.297.044	2,03%	617.110	-32,24%
PASSIVO COMPENSADO	15.869.209	**33,58%**	29.709.168	**46,43%**	-13.839.959	87,21%
TOTAIS	**47.253.476**	**100,00%**	**63.982.174**	**100,00%**	**-16.728.698**	**35,40%**

FONTE: EMURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMURB - EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

RECEITA E DESPESA DESCRIÇÃO	2010 R$1,00	2011 R$1,00
RECEITA BRUTA DOS SERVIÇOS	**37.321.892,96**	**41.729.915,93**
CUSTO DOS SERVIÇOS VENDIDOS	**-12.486.894,34**	**-13.436.173,98**
LUCRO BRUTO	**24.834.998,62**	**28.293.741,95**
DESPESAS OPERACIONAIS	**-23.362.447,24**	**-26.995.956,06**
DESPESAS COMERCIAIS	-4.886,00	
RES. LÍQUIDO FINANCEIRO	35.884,72	-17.132,67
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-23.393.445,96	-26.978.823,39
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	**1.472.551,38**	**1.297.785,89**
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	**120.165,87**	**631.068,96**
RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DA PROV.P/ I.R.P.J.I	**1.592.717,25**	**1.928.854,85**
PROVISÃO PARA I.R.P.J./CSSL	**-1.246.525,88**	**-631.810,60**
RESULTADO LÍQUIDO EXERCÍCIO	**346.191,37**	**1.297.044,25**

FONTE: EMURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMURB - EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

VALORES EM R$ 1,00

GRUPOS	2010		2011		VARIAÇÃO	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
Receita Bruta das Vendas e Serviços	**37.321.893**	**100,00%**	**41.729.916**	**100,00%**	**4.408.023**	**111,81%**
(-) Deduções						
Receita Líquida	**37.321.893**	**100,00%**	**41.729.916**	**100,00%**	**4.408.023**	**111,81%**
(-) Custo dos Serviços Prestados	12.486.894	33,46%	13.436.174	32,20%	949.280	107,60%
(=) Lucro Bruto	24.834.999	66,54%	28.293.742	67,80%	3.458.743	113,93%
(-) Despesas Operacionais	23.362.447	62,60%	26.995.956	64,69%	3.633.509	115,55%
(=) Resultado Operacional Líquido	1.472.551	3,95%	1.297.786	3,11%	-174.765	88,13%
(+/-) Resultado não Operacional	120.166	0,32%	631.069	1,51%	510.903	525,16%
(=)Resultdo Exerc.Antes P/ Prov.P/IRP	1.592.717	4,27%	1.928.855	4,62%	336.138	121,10%
(-) PROVISÃO PARA IRPJI	-1.246.526		-631.811		614.715	50,69%
(=) Resultado do Exercício	346.191	0,93%	1.297.044	3,11%	950.853	374,66%

FONTE: EMURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMURB - EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
EXERCÍCIO 2010/2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

DEMONSTRATIVO DOS LUCROS OU PREJUÍZO ACUMULADOS

TÍTULOS	Valores em Reais 2010	2011
SALDO ANTERIOR	-22.281.049,14	-20.366.895,22
RESULTADO DE EXERCÍCIO ANTERIOR	1.567.962,55	346.191,37
RESULTADO DO EXERCÍCIO	346.191,37	1.297.044,25
SALDO FINAL	-20.366.895,22	-18.723.659,60

DEMONSTRAÇÃO DO GRUPO IMOBILIZADO

DESCRIÇÃO	Valores em Reais 2010	2011
EQUIPAMENTO. MAQUINAS E INSTALAÇÕES	8.186.044,91	8.556.594,73
VEÍCULOS	3.947.828,27	3.947.828,27
MÓVEIS E UTENSILIOS	683.144,27	685.857,27
TERRENO	682.574,15	682.574,15
EDIFICAÇÕES E CONSTRUÇÕES	2.675.396,64	2.675.396,64
OUTRAS IMOBILIZAÇÕES	66.623,82	66.623,82
(-)DEPRECIAÇÃO	-9.144.502,40	-9.147.215,40
TOTAL	**7.097.109,66**	**7.467.659,48**

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA NO EXERCÍCIO 2011

DESCRIÇÃO	Valores em R$
FLUXO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	**2.634.362,86**
Recebimento de Clientes	4.080.291,54
Repasse de Subvenções	22.953.379,36
Faturas Contrato 01/2011	10.203.810,42
Outras Receitas	3.807.097,79
Pagamentos a Fornecedores	-12.265.438,73
Despeas Operacionais	-26.144.777,52
FLUXO DA ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Realização de Capital em moeda	
Recebimento de Empréstimos	
FLUXO DA ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	**-301.600,21**
Aquisição de Bens Imobilizados	-371.879,82
Rendimento de Resgate	70.279,61
VARIAÇÃO DE DISPONIBILIDADE NO PERÍODO	
SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES	**2.782.207,61**
SALDO FINAL DAS DISPONIBILIDADES	**2.332.762,65**

DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - D M P L - 2011

CONTAS DO PL	CAPITAL INTEGRALIZADO	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVAS DE LUCRO	AJUSTE/AVAL. PATRIMONIAL	PREJUIZO ACUMULADO	TOTAL PL
SALDO EM 31/12/2010	1.277.258,12	16.614.285,53	1.914.153,92	25.225.220,46	-22.281.049,14	22.749.868,89
MODIFICAÇÕES						0,00
Aumento de Capital	1.914.153,92		-1.914.153,92			0,00
Ajuste/Aval. Patrimonial						0,00
Reserva de Lucro do Período			1.297.044,25			1.297.044,25
Reservas de Capital						0,00
Absorção do Prejuizo						0,00
saldo em 31/12/2009	**3.191.412,04**	**16.614.285,53**	**1.297.044,25**	**25.225.220,46**	**-22.281.049,14**	**24.046.913,14**

FONTE: EMURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMURB - EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

VARIAÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

GRUPO	INICIO DO EXERCÍCIO	FINAL DO EXERCÍCIO	VARIAÇÃO NO EXERCÍCIO	%
Ativo Circulante	20.743.741	23.261.930	2.518.189	12,14%
Passivo Circulante	7.557.927	9.241.164	1.683.237	22,27%
Capital Circulante Líquido	22.749.869	24.046.913	1.297.044	5,70%

FONTE: EMURB/SEFIN/DIF/DICON

INDICADORES FINANCEIROS

INDICADORES	FÓRMULAS	QUOCIENTES DE 2010	QUOCIENTES DE 2011	QUOCIENTE IDEAL
SOLVÊNCIA GERAL	AT / PC	5,81	6,58	Maior que 1
LIQUIDEZ CORRENTE	AC / PC	2,74	2,52	Maior que 2
ENDIVIDAMENTO	PC / AT	0,17	0,15	Menor que 1 c/ tendência a (o) zero
GARANTIA DO CAPITAL DE TERCEIR	PL / PC	2,80	2,47	Maior que 1
IMOBILIZAÇÃO DO CAPITAL PRÓPRIO	AP / PL	0,34	0,46	Maior que 1
LIQUIDEZ GERAL	AC+ARLP / PC+ELP	2,91	2,85	Maior que 1

FONTE: EMURB/SEFIN/DIF/DICON

INDICADORES ECONÔMICOS

INDICADORES	FÓRMULAS	QUOCIENTES DE 2010	QUOCIENTES DE 2011
LUCRATIVIDADE			
OPERACIONAL	RESULTADO OPERACIONAL / RECEITA BRUTA	0,04	0,03
LÍQUIDA	LUCRO OU PREJUÍZO LÍQUIDO / RECEITA LÍQUIDA	0,01	0,03
RENTABILIDADE DO CAPITAL PRÓPRIO			
OPERACIONAL	RESULTADO OPERACIONAL / PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0,06	0,05
LÍQUIDA	LUCRO OU PREJUÍZO LÍQUIDO / PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0,01	0,05
TAXA DE RETORNO DE INVESTIMENTO	RESULTADO OPERACIONAL / ATIVO TOTAL	0,01	0,02

FONTE: EMURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMURB - EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
EXERCICIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

RELAÇÃO ANALÍTICA DAS RECEITAS

ESPECIFICAÇÃO	2011	
RECEITAS	**VALOR R$**	**%**
RECEITA PROPRIA	**8.541.408,67**	**20,47%**
REGULARIZAÇÃO DE TERREO	7.441.875,68	17,83%
FORNECIMENTO DE CBUQ	1.099.532,99	2,63%
TRANSFERÊNCIA	**33.188.507,26**	**79,53%**
SUBVENÇÕES ECONOMICAS	22.953.379,36	55,00%
URBANIZAÇAO E CONSERVAÇAO BENS PUBLICO	10.229.731,36	24,51%
OUTRAS	5.396,54	0,01%
TOTAL GERAL DAS RECEITAS	**41.729.915,93**	**100,00%**

RELAÇÃO ANALÍTICA DAS DESPESAS

ESPECIFICAÇÃO	2011	
DESPESAS	**VALOR R$**	**%**
DESPESAS DE NATUREZA OPERACIONAL	**16.732.660,46**	**45,28%**
CONTRATAÇÃO SERVIÇOS PROFISSIONAIS	16.716.596,24	45,24%
ACAMPAMENTO/USINA	16.064,22	0,04%
DESPESAS DE NATUREZA ADMINISTRATIVAS	**26.128.713,30**	**70,71%**
ORDENADOS SALÁRIOS GRATIFICAÇÕES	13.327.367,88	36,07%
FERIAS	1.548.180,64	4,19%
13 SALÁRIO	1.002.431,73	2,71%
INSS - CONTRIBUIÇOES	1.174.503,01	3,18%
FGTS	1.018.852,07	2,76%
AVISO PREVIO INDENIZAÇOES	39.266,11	0,11%
ASSISTENCIA MÉDICA E OU SOCIAL	46.401,84	0,13%
SEGURO DE VIDA EM GRUPO	3.640,35	0,01%
HONORARIOS	438.575,33	1,19%
AJUDA DE CUSTO	579.738,00	1,57%
JORNAIS VER. E PUBLICAÇOES	129.728,07	0,35%
ALUGUEIS E CONDOMINIO	44.550,00	0,12%
AGUA, LUZ E TELEFONE	477.657,44	1,29%
AUX. ALIMENTAÇÃO	842.977,24	2,28%
SERVIÇOS PROF. CONTRATADOS	94.340,31	0,26%
DESPESAS BANCARIAS	11.922,72	0,03%
MATERIAL DE EXPEDIENTE	2.310,50	0,01%
BLOQUEIO JUDICIAL	615.008,43	1,66%
DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	53.457,20	0,14%
TAXAS E EMULUMENTOS	32.034,62	0,09%
TREINAMENTO E APRERFEIC PESSOA	46.299,58	0,13%
DESPESAS C/ VENDA DE SERVIÇOS	4.713,00	0,01%
DESPESAS EVENTUAIS	3.437,50	0,01%
MATERIAL DE CONSUMO E PEÇAS	872.782,06	2,36%
SERVIÇOS PRESTADOS DE TERCEIROS	151.252,85	0,41%
BENS DE DURAÇÃO LIMITADA	13.342,52	0,04%
DIARIA	40.700,00	0,11%
PIS/COFINS/CSSL	24.852,45	0,07%
COFINS	1.433.532,12	3,88%
IRRF	2.960,73	0,01%
PASEP	314.079,36	0,85%
IMPOSTO E TAXAS	18.369,29	0,05%
ACORDO E INDENIZAÇÕES	56.517,67	0,15%
MULTAS FISCAIS E TRABALHISTAS E MUTAS DE JUROS DE MORA	81.175,94	0,22%
RESSARCIMENTO	200.708,39	0,54%
ESTAGIO	226.510,87	0,61%
LICENÇA PREMIO	7.539,33	0,02%
PROCESSOS FISCAIS E TRABALHISTAS	7.358,90	0,02%
AUX. SAUDE	9.368,48	0,03%
COMEMORAÇÕES E EVENTOS	17.177,23	0,05%
DESPESAS COM FARDAMENTOS/ SEGURANÇA	117.948,70	0,32%
PROCESSOS JUDICIAIS	643.738,73	1,74%
SENAI	115.976,79	0,31%
SESI	163.217,69	0,44%
JETONS	65.280,51	0,18%
DEMAIS DESPESAS	6.929,12	0,02%
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	**3.011.384,39**	8,15%
INSS	1.973.189,86	5,34%
PREVIDÊNCIA PMA	381.638,89	1,03%
VALE TRANSPORTE	656.555,64	1,78%
DESPESAS TRIBUTARIAS	**7.652.689,02**	20,71%
RESULTADO LIQUIDO FINANCEIRO	**158.805,13**	
TOTAL GERAL DAS DESPESAS	**36.951.591,84**	**100,00%**

FONTE: EMURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMURB - EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO/2011

I - CONTEXTO OPERACIONAL

EMURB - Empresa Municipal de Urbanização, foi criada em 22 de setembro de 1975, instituída nos termos da Lei Municipal 429/75 tendo seu Capital subscrito integralmente pela Prefeitura Municipal de Aracaju. Sendo a EMURB uma empresa pública de Direito Privado regida pela Lei nº 6.404/76, e de Capital totalmente público, não possui acionistas, por não se tratar de empresa de economia mista. Tem como objetivo social a implantação de planos urbanísticos executando programa de Obras da Administração Pública Municipal, realizando serviços de caráter econômico, produção e comercialização de artigos manufaturados e execução de programas habitacionais

II - PRINCÍPIOS CONTÁBEIS

a) As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e demonstradas de acordo com as normas e princípios contábeis definidos pela legislação em vigor da Lei Federal 6.404/76, obedecendo as alterações e revogações de dispositivos contidos na Lei 11.638 de 28/12/2007 no que se refere à elaboração de demonstrações financeiras e registros conta-. béis:

Foram elaboradas as seguintes demonstrações contábeis:

- Balanço Patrimonial
- Demonstração de Lucos ou Prejuízos Acumulados
- Demonstração do Resultado do Exercício
- Demonstração dos Fluxos de Caixa
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
- Notas Explicativas.

b) Os bens adquiridos no período de 01.01.11 a 31.12.11 foram registrados no grupo imobilizado obedecendo as normas e procesimentos contábeis de acordo com o preço e data da aquisição.Os outros bens foram registrados nas contas de despesas (bens de duração limitada e bens de valores irrelevantes). Foi criado um grupo do Ativo Intangível.

c) A conta Estoque-Almoxarifado - foi demonstrada pelo custo de aquisição com suas respectivas entradas e saídas, sendo relacionado o saldo de estoque existente em 30/12/2011;

d) Foram registrados todas as obrigações sociais com vencimento após o encerramento do exercício.

ARACAJU, 30 DE DEZEMBRO DE 2011

MARIA DE FATIMA ANDRADE GOES BARROS
CONTADOR CRC 3909/0-5-SE

FONTE: EMURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMURB - EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

TERMO DE VERIFICAÇÃO DE VALORES
EXERCÍCIO/2010

Aos 29 dias do mês de Dezembro de 2011, às 16,45hs, Eu GILVAN SOUZA ARAÚJO, Chefe da Dívisão de Tesouraria, efetuei uma verificação existente no caixa tendo a seguinte situação:

DETALHAMENTO DE SALDO EM CAIXA:	VALOR R$
1.0 - CHEQUES	
1.1 - SALDO ANTERIOR	188.492,03
1.2 - + ENTRADAS	0,00
1.3 - (-) SAÍDAS	900,00
SALDO ATUAL	**187.592,03**
2.0 - ESPÉCIE	
2.1 - SALDO ANTERIOR	1.111,64
2.2 - + ENTRADAS	0,00
2.3 - (-) SAÍDAS	0,00
SALDO ATUAL	**1.111,64**
3.0 - VALORES GARANTIA TERCEIROS	
3.1 - SALDO ANTERIOR	19.837.467,45
3.2 - + ENTRADAS	173.989,00
3.3 - (-) SAÍDAS	13.642,00
SALDO ATUAL	**19.997.814,45**
4.0 SALDO ATUAL	
4.1 CHEQUES	**187.592,03**
4.2 ESPÉCIE	**1.111,64**
4.3 GARANTIA TERCEIROS	**19.997.814,45**
TOTAL GERAL	**20.186.518,12**

FONTE: EMURB/SEFIN/DIF/DICON

Para todos os efeitos legais, lavrou-se o presente termo que vai assinado pela pessoa acima citada.

ARACAJU, 29 DE DEZEMBRO DE 2011

GILVAN SOUZA ARAUJO
CHEFE DIVISÃO DE TESOURARIA

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES — **CONTADOR - CRC 3.195**
ANTONIO S.ROCHA — **DIRETOR FINANCEIRO**
JEFERSON DANTAS PASSOS — **SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS**

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMURB - EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

DEMONSTRATIVO DA CONTA ALMOXARIFADO
EXERCICÍO 2011

TERMO DE CONFERÊNCIA DE ALMOXARIFADO

Aos trinta dia do mês de dezembro de 2011, na presença do Coord. De Suprimentos Roberto Chagas dos Santos e de Jose Guimarães Santos e José Aldemir Santos, foi efetuada a conferência de estoque dos Almoxarifados da Usina e Central da Emurb Empresa Municipal de Obras e Urbanização situada na Av. Professor José Olino S/N Bairro América, em Aracaju Tendo sido encontrada a seguinte situação:

DESCRIÇÃO	ALMOXARIFADO	
	USINA	CENTRAL VALOR R$
1 - SALDO ANTERIOR	102.782.247	349.792,23
2 - ENTRADAS	0	92.912,52
3 - SAÍDAS	0	125.063,38
4 - ESTOQUE	**102.782.247**	**317.641,37**

FONTE: EMURB/SEFIN/DIF/DICON

ROBERTO CHAGAS DOS SANTOS
COORDENADOR DE SUPRIMENTOS

JOSÉ ALDEMIR DOS SANTOS
DIVISÃO DE ALMOXARIFADO/CENTRAL

JOSÉ GUIMARÃES SANTOS
DIVISÃO DE ALMOXARIFADO/USINA

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S.ROCHA
DIRETOR FINANCEIRO

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

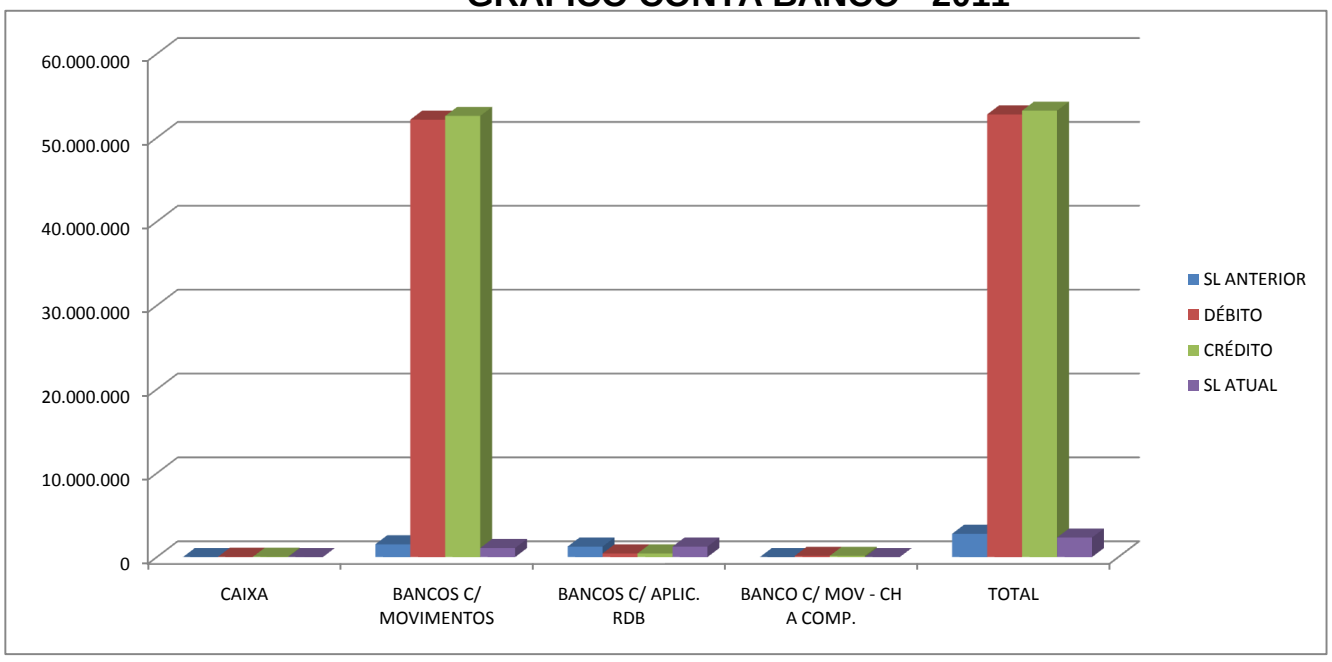
BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMURB - EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

DEMONSTRATIVO CONTA BANCO
EM 30/12/2011

ESPECIFICAÇÃO		SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO		SALDO ATUAL	
CÓDIGO	TITULO		DEBITO	CRÉDITO		
1.1.01.01	CAIXA	9085,91	34.573,73	42.548,00	1.111,64	
1.1.01.02	BANCOS C/ MOVIMENTOS	1.523.431,11	52.159.103,40	52.601.687,01	1.080.847,50	
1.1.01.06	BANCOS C/ APLIC. RDB	1.249.598,34	434.473,95	437.603,81	1.246.468,48	
1.1.01.07	BANCO C/ MOV - CH A COMP.	92,25	156.344,86	152.102,08	4.335,03	
TOTAL		**2.782.207,61**	**52.784.495,94**	**53.233.940,90**	**2.332.762,65**	

GRÁFICO CONTA BANCO - 2011



FONTE: EMURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMURB - EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

DEMONSTRSTIVO QUADRO DE FUNCIONÁRIOS

EM 30/12/2011

NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS

A DISPOSIÇÃO	COMISSIONADOS	CELESTISTAS	ESTAGIÁRIOS	LICENÇA(INSS)	EXONERAÇÃO	NOMEAÇÃO	1/3FÉRIAS
133	30	362	34	0	0	0	0

TOTAL **559**

RM -QUADRO REMUNERAÇÃO DOS DIRETORES EXECUTIVA -2011

NOMES	CARGO	PERÍODO	VALOR R$
OSVAKDO ALVES DO NASCUMENTO	DIRETOR PRESIDENTE	MAR/11 A DEZ/11	121.484,26
WALDERLY LOPES OLIVEIRA	DIRETOR ADMINISTRATIVO	JAN/11 A AGO/11	39.597,04
GILVAN SOUZA SANTES	DIRETOR OBRAS	JAN/11 ABR/11	16.261,29
	TOTAL		**177.342,59**

FONTE:EMSURB/SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 30 DE DEZEMBRO DE 2011

RICARDO DE O.NUNES — **CONTADOR - CRC 3.195**
ANTONIO S.ROCHA — **DIRETOR FINANCEIRO**
JEFERSON DANTAS PASSOS — **SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS**

Prefeitura da Cidade

Aracaju

Cidade da qualidade de vida

PRESTAÇÃO DE CONTAS/2011

RELATÓRIO E CERTIFICADO DE AUDITORIA

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

REGIDA PELAS LEIS FEDERAL Ns. LEI FEDERAL N. 6.404/76 E 101/2000

Administração

EDVALDO NOGUEIRA

2009-2012

RELATÓRIO Nº.22/2012

ÓRGÃO: EMURB - EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
ASSUNTO: ANÁLISE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS
EXERCÍCIO: 2011

Em atendimento ao programa de trabalho da Secretaria Municipal de Controle Interno - SEMCI, procedemos à análise da Prestação de Contas acima referida, tendo a relatar o seguinte:

I - ANÁLISE DOS DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS

O principal objetivo desta análise é a avaliação patrimonial, econômica e financeira da Empresa, referente ao exercício de 2011, considerando os valores dos grupos patrimoniais a seguir demonstrado:

A) BALANÇO PATRIMONIAL - BP

B) DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - DRE

C) DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DFC

A) BALANÇO PATRIMONIAL - ANEXO I

No exercício de 2011, o investimento total representado pelo Ativo no valor de **R$ 63.982.174,44** (sessenta três milhões, novecentos oitenta dois mil, cento setanta quatro reais quarenta quatro centavos), não encontra substância no valor dos capitais próprios que se apresenta com o valor negativo no montante de **R$ 24.046.913,14**(vinte quadro milhões, quaretna seis mil, novecentos treze reais quatroze centavos), sendo financiado 37,58% por capitais próprios e o restante de terceiros aportafos na Empresa.

No período em análise o lucro foi de **R$ 1.297.044,25** (hum milhão, dizentos noventa sete mil, quaretna quatro reais , vinte cinco centavos) e o Patrimônio Líquido apresenta uma situação positiva na ordem de **R$ 24.046.913,14** (vinte quatro milhões, quarenta seis mil, novecentos treze reais quatorze centavos), havendo um acréscimo em relação ao exercício anterior de **5,70%** em decorrência do lucro do exercício, transformando em Reserva de Lucros.

BALANÇO PATRIMONIAL - ANEXO I

ATIVO	2010		2011		VARIAÇÃO	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
CIRCULANTE	**20.743.740,92**	43,90%	**23.261.930,12**	36,36%	**2.518.189,20**	**12,14%**
Disponivel	2.782.207,61	5,89%	2.332.762,65	3,65%	-449.444,96	-16,15%
Diretos	2.460.248,57	5,21%	5.414.630,48	8,46%	2.954.381,91	120,08%
Estoque Almoxarifado	15.501.284,74	32,80%	15.514.536,99	24,25%	13.252,25	0,09%
NÃO CIRCULANTE	**10.573.902,28**	22,38%	**11.011.075,92**	17,21%	**370.549,82**	**4,13%**
Realizável a Longo Prazo	2.916.243,64	6,17%	2.916.243,64	4,56%	0,00	0,00%
Investimentos	627.172,80	1,33%	627.172,80	0,98%	0,00	0,00%
Imobilizados	7.030.485,84	14,88%	7.401.035,66	11,57%	370.549,82	5,27%
(-) Depreciação/Amortização	-9.144.502,40	-19,35%	-9.147.215,40	-14,30%	-2.713,00	0,03%
Bens Intangíveis	66.623,82	0,14%	66.623,82	0,10%	0,00	0,00%
ATIVO COMPENSADO	**15.869.209,56**	33,58%	**29.709.168,40**	46,43%	**13.839.958,84**	**87,21%**
TOTAL	**47.253.476,58**	**100,00%**	**63.982.174,44**	**100,00%**	**16.728.697,86**	**35,40%**
PASSIVO	**2010**		**2011**		**VARIAÇÃO**	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
CIRCULANTE	**7.557.927,32**	15,99%	**9.241.164,16**	14,44%	**1.683.236,84**	**22,27%**
NÃO CIRCULANTE	**1.076.470,81**	2,28%	**984.928,74**	1,54%	**-91.542,07**	**0,00%**
Exigível a Longo Prazo	571.316,08	1,21%	480.174,01	0,75%	-91.142,07	0,00%
Ajuste de Exercícios Anteriores	505.154,73	1,07%	504.754,73	0,79%	-400,00	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**22.749.868,89**	48,14%	**24.046.913,14**	37,58%	**1.297.044,25**	**5,70%**
Capital Social Realizado	1.277.258,12	2,70%	3.191.412,04	4,99%	1.914.153,92	149,86%
Reserva de Capital	16.614.285,53	35,16%	16.614.285,53	25,97%	0,00	0,00%
Prejuízos Acumulados	-22.281.049,14	-47,15%	-22.281.049,14	-34,82%	0,00	0,00%
Avaliação Patrimonial	25.225.220,46	53,38%	25.225.220,46	39,43%	0,00	0,00%
Reserva de Lucro	1.914.153,92	4,05%	1.297.044,25	2,03%	-617.109,67	-32,24%
PASSIVO COMPENSADO	**15.869.209,56**	33,58%	**29.709.168,40**	46,43%	**13.839.958,84**	**0,00%**
TOTAL	**47.253.476,58**	100,00%	**63.982.174,44**	100,00%	**16.728.697,86**	**35,40%**

B) DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - ANEXO II

Como se pode observar no anexo II, a EMURB durante o exercício de 2011 desenvolveu suas atividades com resultado positivo, no montante de **R$ 1.297.044,25**(hum milhão, duzentos noventa sete mil, quarenta quatro reais, vinte cinco centavos).

A Receita Total do período alcançou a importância de **R$ 42.360.984,89** (quarenta dois milhões, trezentos sessenta mil, novecentos oitenta quatro reais oitenta nove centavos), enquanto que os custos dos serviços e as despesas totais alcançaram o valor de **R$ 41.063.940,64** (quarenta um milhões, sessenta três mil, novecentos quarenta reais, sessenta quatro centavos) resultando de um lucro no valor de **R$ 1.297.044,25** (hum milhão, duzentos noventa sete mil, quarenta quatro reais vinte cinco centavos

Dentre as Receitas Totais, destacam-se as receitas operacionais no valor de **R$ 41.729.915,93**(quaretna um milhões, setecentos vinte nove mil, novecentos quinze reais, noventa três centavos), representando **98,51**%.

As Despesas Operacionais no exerício atingiram o valor de **R$ 41.063.940,64** (quarenta um milhões, sessenta quatro centavos), destacando-se as despesas administrativas representando **98,60%**.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - ANEXO II

GRUPOS	2010		2011		%
	VALOR	%	VALOR	%	2010/2011
RECEITA BRUTA DAS VENDAS E SERVIÇOS	**37.321.892,96**	**100,00%**	**41.729.915,93**	**100,00%**	**11,81%**
(-)Deduções					
Receita Líquida	37.321.892,96	100,00%	41.729.915,93	100,00%	11,81%
(-) Custo dos Serviços Prestados	-12.486.894,34	-33,46%	-13.436.173,98	-32,20%	7,60%
(=) Lucro Bruto	24.834.998,62	66,54%	28.293.741,95	67,80%	13,93%
(-) Despesas Operacionais	-23.398.331,96	-62,69%	-26.995.956,06	-64,69%	15,38%
(+) Outras Receitas Operacionais	35.884,72	0,10%	0,00	0,00%	0,00%
(=) Resultado Operacional	1.472.551,38	3,95%	1.297.785,89	3,11%	-11,87%
(+/-) Resultado não Operacional	120.165,87	0,32%	631.068,96	1,51%	0,00%
(=) Resultado antes do IR e CSLL	1.592.717,25	4,27%	1.928.854,85	4,62%	21,10%
(+/-)Provisões para IRPJ/CSLL	-1.246.525,88	-3,34%	-631.810,60	-1,51%	0,00%
(=) Lucro/Prejuízo Liquido do Exercício	**346.191,37**	**0,93%**	**1.297.044,25**	**3,11%**	**274,66%**

C) DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - ANEXO III

Este demonstrativo visa detalhar as entradas (origens) e saídas (aplicações) das disponibilidades da empresa, ou seja, toda a movimentação dos recursos mas contas de caixa, bancos e aplicações financeiras de liquidez imediata.

As atividades operacionais, que compreenderam **R$ 2.634.362,86** (dois milhões, seiscentos trinta quatro mil, trezentos sessenta dois reais, oitenta centavos) positivo, abrangem as atividades produtivas da empresa.

As atividades de financiamentos comportam os recursos obtidos de terceiros. Não houve movimentação no período.

As atividades de investimentos agrupam as transações com ativos não-circulantes, e compreenderam o valor de **R$ 301.600,21** (trezentos um mil, seiscentos reais vinte um centavos)

As variações no Disponivel somaram **R$ 449.444,96** (quarenta nove mil, quarenta quatro reais noventa seis centavos); a maior em relação ao ano anterior.

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - ANEXO III

DESCRIÇÃO	VALORES	
	2010	2011
FLUXO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	**554.625,92**	**2.634.362,86**
Recebimento de Clientes	4.898.696,29	4.080.291,54
Repasse de Subvenções	22.102.574,20	22.953.379,36
Faturas Contrato 01/2011	9.345.323,05	10.203.810,42
Outras Receitas	5.187.297,98	3.807.097,79
Pagamentos a Fornecedores	-16.370.292,48	-12.265.438,73
Despeas Operacionais	-24.608.973,12	-26.144.777,52
FLUXO DA ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Realização de Capital em moeda		
Recebimento de Empréstimos		
FLUXO DA ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	**35.884,72**	**-301.600,21**
Aquisição de Bens Imobilizados		-371.879,82
Rendimento de Resgate	35.884,72	70.279,61
VARIAÇÃO DE DISPONIBILIDADE NO PERÍODO	**590.511,64**	**449.444,96**
SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES	**2.191.695,97**	**2.782.207,61**
SALDO FINAL DAS DISPONIBILIDADES	**2.782.207,61**	**2.332.762,65**

II - ANÁLSE DO DESEMPENHO FINANCEIRO E ECONÔMICO

1) ANÁLISE FINANCEIRA - ANEXO IV E IV-A

1.1 Capital Circulante - Anexo IV

A diferença entre os valores inscritos no Ativo e Passivo Circulante em 30/12/2011 evidencia, em curto prazo, uma posição financeira satisfatória para a Empresa, tendo em vista que o Capital Líquido no valor de R$ 14.020.765,96 (quatorze milhões, vinte mil, setecentos sessenta cinco reais, noventa seis centavos)

CAPITAL CIRCULANTE - ANEXO IV

GRUPOS	Início do Exercício	Final do Exercício	Variação no Exercício
Ativo Circulante	20.743.740,92	23.261.930,12	2.518.189,20
Passivo Circulante	7.557.927,32	9.241.164,18	1.683.236,86
Capital Circulante Líquido	13.185.813,60	14.020.765,94	834.952,34

1.2 Indicadores Financeiros - Anexo IV-A

A capacidade financeira da Empresa de pagar seus compromissos de curto e longo prazo é medida através da análise dos índices de solvência e liquidez. A Lei 6.404/76, ao disciplinar a estrutura patrimonial, colocou no Ativo as contas por ordem de liquidez, ao passo que, no Passivo, essa ordem se dá por exigibilidade, procurando evidenciar, dessa forma, a capacidade da Empresa em saldar suas obrigações. Utilizando-se dos dados constantes do anexo IV-A, analisaremos a seguir os principais indicadores para análise financeira da Empresa ora examinada.

O quoiente do Solvência Geral, no sentido restrito, que indica a capacidade financeira gobal da empresa de saldar seus compromissos assumidos com terceiros,apresnetou-se de forma satisfatória uma vez que a Empresa possui, para cada R$1,00 de exigibilidade(curto e longo prazo) , ***R$6,58*** em seus Ativos como garantia.

Liquidez Corrente: Neste exercício, o Ativo Circulante é menor que o Passivo Circulante e isto significa que os investimentos no Ativo Circulante são insuficientes para cobrir as dívidas de curto prazo, indicando que a empresa dispõe de **R$ 2,52** para cada R$1,00 de compromisso de Curto Prazo.

O quociente de Endividamento é demonstrado pela proporção do Ativo Total financiado pelos recursos provenientes de terceiros. O índece apresentado de 0,15 indica que para cada R$ 1,00 aplicado, houve **R$ 0,15** de capital de terceiro.

A Garantia de Capitais de Terceiros que é medida através da proporção entre capitais próprios e de terceiros , apresentou-se de forma positiva, mediante um quociente de 2,47, demonstrando que o Ativo Total encontra-se financiado, em sua totalidade, com recursos de terceiros.

Quanto a Imobilização de Capital Próprio, apresentou-se de forma satisfatória uma vez que o total do capital próprio foi mais que o suficiente para financiar o Ativo Permanente.

A liquidez Geral que mede a capacidade de pagamento a curto e longo prazo, apresentou um quociente de **2,85,** ou seja, para cada R$ 1,00 de compromissos, a Empresa conta com apenas **2,85** de disponibilidades ou créditos e bens, revelando desssa forma uma situação satisfatória.

INDICADORES FINANCEIROS ANEXO IV-A

INDICADORES	Fórmulas	Quocientes de 2010	Quocientes de 2011	Quociente Ideal
Solvência Geral	AT / PE	5,81	6,58	Maior que 1
Liquidez Corrente	AC / PC	2,74	2,52	Maior que 2
Endividamento	PE / AT	0,17	0,15	Menor que 1 com tendência a 0
Garantia do Capital de Terceiros	PL / PE	2,80	2,47	Maior que 1
Imobilização do Capital Próprio	AP / PL	0,34	0,46	Menor que 1
Liquidez Geral	AC + ARLP / PC + PELP	2,91	2,85	Maior que 1

2) ANÁLISE ECONÔMICA - ANEXO V

A análise econômica evidencia o rendimento obtido pela Empresa no emprego de Capitais Próprios e de Terceiros avaliando a partir dos resultados apresentados na Demonstração do Resultado do Exercício - DRE.

O cálculo da Lucratividade Operacional e Líquida estabelece a relação entre a Receita Operacional, Resultado Operacional e Lucro Líquido do Exercício. Busca-se igualmente a rentabilidade trazida ao Capital Próprio empregado na atividade operacional, enquanto que a Taxa de Retorno de Investimentos indica a proporção do lucro líquido obtido no exercício, em relação ao Capital Total investido na empresa.

INDICADORES ECONÔMICOS - ANEXO V

INDICADORES	FÓRMULAS	Quociente de 2010	Quociente de 2011
Lucratividade			
Operacional	Resultado Operacional / Receita Bruta	0,04	0,03
Liquida	Lucro ou Prejuizo Liquido / Receita Liquida	0,01	0,03
Rentabilidade do Capital Próprio			
Operacional	Resultado Operacional / Patrimônio Liquido	0,06	0,05
Líquidada	Lucro ou Prejuizo Liquido / Patrimônio Liquido	0,01	0,05
Taxa de Retorno de Investimento	Lucro ou Prejuizo Liquido / Ativo Total	0,01	0,02

3) CONCLUSÃO

Diante do exposto, concluímos que a Prestação de Contas da **Empresa Municipal de Obas e Urbanização EMURB,** referente ao exercício de 2011, de responsabilidade do Sr. Paulo Roberto de Melo Costa (JAN-FEV11) e do Sr. Osvaldo Alves do Nascimento (Mar-Dez/11), foi elaborada de acordo com as normas vigentes.

Este é o relatório

Aracaju, 26 DE ABRIL DE 2012

Maria Auxiliadora dos Santos
Diretora da Divisão de Fiscalização/SEMCI

Isaura Prado Santana
Assessora de Secretário

Cybelle Carla da Silva
Estagiária

FONTE: SEMCI-SEFI-DIF

CIENTE,

ARACAJU, SE 26 DE ABRIL DE 2012

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

BALANÇO GERAL 2011

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

CERTIFICADO DE AUDITORIA

ADMINSTRAÇÃO INDIRETA
EXERCÍCIO : 2011

Examinamos a Prestação de Contas da Empresa Municipal de Obras e Urbanização - EMURB, correspondente ao exercício de 2011, gestão do Sr. Paulo Melo Costa e Osvaldo Alves Nascimento, refletidas nas peças que a integram e formalizada conforme disposições contidas na Instrução Normativa nº 001/SEMCI/2004, certificamos que se encontra de acordo com as normas gerais de direito financeiro estatuidas pelo Lei nº 4.320/64 , Lei nº 6,404/76 , Lei n. 101/00 e regulamentos especificos, comprovações quanto à legitimidade dos documentos que deram origem às mencionadas peças e dos atos praticados; análise quanto aos aspectos de economicidade, eficiência e eficácia da gestão orçamentária, financeira e patrimonial; e a aplicação de outros procedimentos julgados necessários do decorrer da auditoria.

ARACAJU, 26 DE ABRIL DE 2012

WILZA CLÁUDIA VAZ CORREIA HUERTA
Secretária Municipal de Controle Interno

FONTE: SEMCI-SEFI-DIF

CIENTE,

ARACAJU, SE 26 DE ABRIL DE 2012

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS

EMPRESA: EMSURB - EMPRESA MUNICIPAL DE OBRAS E URBANIZAÇÃO
EXERCÍCIO 2011
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 6.404/76

PRONUNCIAMENTO

O processo de Prestação de Contas da Empresa Municipal de Obras e Urbanização - EMURB, referente ao ao periódo de 01/01/2011 a 31/12/2011 - gestão do Sr. Osvaldo Alves do Nascimento, está constituido das peças básicas na forma da Instrução Normativa n. 01/SEMCI/2004, da Secretária Municipal de Controle Interno e em consonância com o disposto no art. 28 da Lei Complementar n. 04, de 12 de novembro de 1990 - Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe.

Os referidos exames foram efetuados pela Secretaria Municipal de Controle Interno, de acordo com as normas de auditoria aplicáveis ao Serviço Público, com o objetivo de emitir opinião sobre a regularidade da gestão do agente envolvido.

Instado a pronunciar-me, cumprido assim o que determina o art. 31, inciso IV, da Lei Complementar n. 04, **RETIFICO** o Parecer da Secretária Municipal de Controle Interno que opina pela Regularidade da referida Prestação de Contas

ARACAJU, 26 DE ABRIL DE 2012.

Edvaldo Nogueira Filho
Prefeito de Aracaju

FONTE: SEMCI-SEFI-DIF

CIENTE,

ARACAJU, SE 26 DE ABRIL DE 2012

RICARDO DE O.NUNES	ANTONIO S.ROCHA	JEFERSON DANTAS PASSOS
CONTADOR - CRC 3.195	DIRETOR FINANCEIRO	SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS