



COMPANHIA MUNICIPAL DE SANEAMENTO - COMUSA

CNPJ 94.126.661/0001-01 - NIRE 43 3 0003187 0

RELATÓRIO DA DIRETORIA EXECUTIVA - PERÍODO JAN./ABRIL 2008

Em atenção às disposições do Estatuto Social e demais normas legais vigentes, submetemos à apreciação dos senhores acionistas o Relatório da Diretoria Executiva, relativo ao período de janeiro a abril de 2008.

Destacaremos neste relatório, de forma sucinta, as principais atividades, obras e ações desenvolvidas pela Comusa neste período.

O financiamento firmado entre a COMUSA e o Ministério das Cidades tendo como agente financeiro o Banco do Estado do Rio Grande do Sul no valor R\$ 27.450.000,00 para implantação do Sistema de Coleta de Esgoto Sanitário da Bacia do Arroio Luis Rau, motivou a transformação da natureza jurídica da empresa para autarquia municipal, a fim de evitar o recolhimento de tributos federais. Estas medidas possibilitarão o pagamento das parcelas do financiamento contratado.

A partir da aprovação da Lei Municipal 1.750 no final do ano de 2007, a qual estabeleceu a transformação da natureza jurídica da Comusa para Autarquia Municipal, o que ocorrerá efetivamente a partir de 1º de junho, foi estabelecido pela Direção um cronograma de ações e providências a ser desenvolvido para viabilizar o início de suas atividades.

O envolvimento constante e eficaz, principalmente das gerências subordinadas às Diretorias Financeira e Administrativa, culminou com o êxito total das providências necessárias para que a Comusa passe a operar como Autarquia a partir de 1º de junho. Isso sem qualquer prejuízo aos usuários do sistema, e ainda com a certeza de que a partir desta data o Município de Novo Hamburgo ganhará em investimentos na área de saneamento.

Investimentos importantes foram realizados com o aumento significativo do patrimônio da empresa:

- aquisição de área de terras para implantação da EAB no ordem de R\$ 66.000,00.
- desapropriação da área destinada à construção do Sistema de Esgotamento Sanitário da Bacia do Arroio Luis Rau, cujo depósito no valor de R\$ 561.000,00 foi realizado judicialmente.
- compra de um caminhão no valor de R\$ 235.000,00, incluindo a instalação de um tanque de aço inoxidável com capacidade de 8.000 m³.

A Diretoria Financeira através de sua Gerência Comercial realiza importante trabalho visando à recuperação de perdas comerciais através de vistorias de matrículas desativadas em virtude de corte, já vistoriadas 3.100 imóveis desde o início dos trabalhos. Destacaram-se 85 matrículas que apresentaram um volume mais significativo de consumo decorrente de violações de corte, onde foi apurado o consumo de 25.760 m³, resultando no valor negociado de aproximadamente R\$ 45.000,00.

Ainda cabe ressaltar que a Gerência Comercial está realizando o cadastramento no Bairro Boa Saúde, onde está sendo implantado o sistema de abastecimento de água pela Comusa. Já foram cadastrados os setores 1 e 2, faltando ainda os setores 3, 4 e 5, totalizando 1.410 lotes a serem atendidos.

A Diretoria de Operações e Planejamento através de suas Gerências de Operação, Manutenção, Projetos e Obras e, Produção, executou diversas obras e implementou ações no intuito de reduzir o índice de perdas e melhorar o abastecimento em nossa cidade dentre as quais destacamos as seguintes:

- 1 - Gerência de Operação
 - Implantação da comissão de perdas através da resolução de diretoria nº 002/2008.
 - Contratação de serviços de varredura para a região do Santo Afonso Sul.
 - Compra de equipamentos para a operação (quatro *data loggers* de pressão).
 - Menor índice de perdas já registrado na história da COMUSA em janeiro de 2008.
 - Combate às perdas com varredura em 4 Substâncias, gerando uma economia anual de R\$ 135.000,00.
- 2 - Gerência de Manutenção
 - Execução de 19.402 serviços na Unidade de Serviços, sendo:
 - Execução de 3637 cortes e 3099 religações;
 - Execução de 6597 vistorias e 1619 consertos de ramal e quadros, entre outros.
 - Execução de 1042 consertos de ramal e rede na rua, além de 468 repavimentações nas calçadas, num total de R\$ 1.201.356,82 pagos.
 - Serviços em equipamentos eletromecânicos no valor de R\$ 50.000,00.

- 3 - Gerência de Projetos e Obras
 - Conclusão da Obra da João W. Hennemann e adjacentes, no total de 6.010m de rede e R\$ 578.964,51 investidos.
 - Conclusão da Obra da Getúlio Borges da Fonseca e adjacentes, no total de 6.030m de rede e R\$ 497.572,40 investidos.
 - Início da Obra da Alvear e adjacentes, no total de 2.175 m de rede e R\$ 250.000,00 a serem investidos.
 - Início da Obra da Icaro e adjacentes, no total de 9.515 m de rede com investimento aproximado de R\$ 1.000.000,00.
 - Edital para contratação de Projeto Executivo dos interceptores de esgoto misto, estação de bombeamento e linha de recalque do Arroio Luis Rau, no valor de R\$ 212.000,00 e previsão de início em julho/2008.
 - Edital para contratação de Projeto Básico, estudos ambientais e projeto executivo da ETE Luis Rau, no valor de R\$ 330.000,00 e previsão de início em julho/2008.

Em relação às atividades de caráter institucional destacamos a continuidade dos trabalhos do Laboratório de Educação Ambiental - LEA que proporcionou a milhares de alunos da rede municipal de ensino visitar nossa Estação de Tratamento.

Ainda merece destaque a participação da Comusa na 38ª Assembléia da ASSEMAE (Associação Nacional dos Serviços Municipais de Saneamento) nos dias 25 a 30 de maio, em Salvador, com 6 trabalhos aprovados para apresentação.

Concluindo, registramos a satisfação de toda a Diretoria e suas equipes em ter cumprido e implementado plenamente as transformações necessárias para que a COMUSA - Serviços de Água e Esgoto de Novo Hamburgo comece a operar em 1º de junho de 2008, de forma plena, com objetivos definidos e de maneira a proporcionar à comunidade serviços com qualidade, responsabilidade e agilidade.

Novo Hamburgo, 27 de maio de 2008.

Renato Raymundo Pilger
Diretor Presidente

Sadi Carlos Ritzel
Diretor Financeiro

Délcio Altmann
Diretor de Operações

BALANÇOS PATRIMONIAIS FUNDOS EM 30/04/2008 E 31/12/2007 - (Em Reais)

ATIVO	30/04/2008		31/12/2007		PASSIVO	30/04/2008		31/12/2007	
	30/04/2008	31/12/2007	30/04/2008	31/12/2007		30/04/2008	31/12/2007	30/04/2008	31/12/2007
CIRCULANTE	9.523.555,27	8.459.787,03	4.741.387,38	4.777.182,03	CIRCULANTE	4.741.387,38	4.777.182,03	4.741.387,38	4.777.182,03
DISPONÍVEL	3.674.870,21	2.176.037,64			EXIGIBILIDADES DE CURTO PRAZO	4.741.387,38	4.777.182,03	4.741.387,38	4.777.182,03
Bens Numerários	619,89	1.799,06			Fornecedores	1.238.771,61	1.189.229,75	1.238.771,61	1.189.229,75
Bancos Conta Depósitos	346.777,38	1.170.442,17			Obrigações Fiscais a Recolher	354.838,86	225.627,93	354.838,86	225.627,93
Aplicações de Liquidez Imediata	3.327.472,94	1.003.796,41			Imposto de Renda Retido na Fonte	30.124,39	36.469,15	30.124,39	36.469,15
CRÉDITOS	5.848.685,06	6.283.749,39			PIS a Recolher	34.732,93	33.741,89	34.732,93	33.741,89
Contas a Receber de Usuários	4.588.012,52	4.743.071,23			COFINS a Recolher	159.981,59	155.416,89	159.981,59	155.416,89
Outros Créditos/Adiantamentos	6.251,97	41.791,59			Contribuição Social a Recolher	35.735,61	-	35.735,61	-
Impostos a Recuperar/Antecipação	102,30	294.742,88			Imposto de Renda a Pagar	93.941,59	-	93.941,59	-
Estoques	1.254.318,27	1.204.143,69			Outros Impostos e Contribuições Retidos	322,75	-	322,75	-
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	5.599.943,98	4.858.589,33			Obrigações Trabalhistas	380.658,87	408.760,61	380.658,87	408.760,61
CRÉDITOS - LONGO PRAZO	4.688.871,53	4.518.598,25			Salários a Pagar	181.435,20	188.671,68	181.435,20	188.671,68
Contas a Receber de Usuários	3.240.716,85	3.080.769,36			Contribuições a Pagar	12.423,33	13.521,15	12.423,33	13.521,15
Prefeitura Municipal de Novo Hamburgo	677.090,42	677.090,42			Pensão Alimentícia a Pagar	1.375,32	1.120,53	1.375,32	1.120,53
Hospital Municipal de Novo Hamburgo	552.494,22	552.494,22			FGTS a Recolher	24.451,66	36.205,24	24.451,66	36.205,24
Outros Créditos	218.570,04	208.244,25			INSS a Recolher	125.510,15	134.703,01	125.510,15	134.703,01
DEPÓSITOS OFERECIDOS EM GARANTIA	911.072,45	339.991,08			Créditos Diretores	24.495,21	23.927,00	24.495,21	23.927,00
Depósitos Judiciais	911.072,45	339.991,08			Créditos de Conselheiros	10.968,00	10.612,00	10.968,00	10.612,00
PERMANENTE	74.681.629,53	75.110.296,17			Outras Obrigações e Provisões	2.767.118,04	2.953.563,74	2.767.118,04	2.953.563,74
INVESTIMENTO	1.000,00	1.000,00			Instituto de Previdência e Assistência dos				
Particip. em Outras Empresas - Banco SICREDI	1.000,00	1.000,00			Servidores Municipais de Novo Hamburgo	522.253,76	783.380,64	522.253,76	783.380,64
IMOBILIZADO	74.490.124,10	74.901.317,22			Provisão para Férias e 13º salário	540.268,25	560.245,17	540.268,25	560.245,17
Prédios	4.398.616,62	4.321.151,44			Provisão para Contingências	30.782,31	30.782,31	30.782,31	30.782,31
Móveis e Utensílios	596.154,27	587.677,77			Depósitos e Retenções	-	23.400,00	-	23.400,00
Máquinas e Equipamentos	2.854.637,73	2.780.074,41			Dividendos a Pagar	900.187,93	222,72	900.187,93	222,72
Instalações Diversas	1.725.970,04	1.725.970,04			Convênio Eletrobrás - PROCEL	495.848,03	722.496,35	495.848,03	722.496,35
Biblioteca	10.550,63	10.264,63			Empréstimos e Financiamentos	277.777,76	833.036,55	277.777,76	833.036,55
Equipamentos e Sistemas de Informática	632.260,79	625.207,12			EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	11.339.164,19	10.944.722,17	11.339.164,19	10.944.722,17
Veículos	31.563,00	31.563,00			OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	11.339.164,19	10.944.722,17	11.339.164,19	10.944.722,17
Ferramentas	154.581,67	156.171,67			Prefeitura Municipal de Novo Hamburgo	1.375.267,32	1.375.267,32	1.375.267,32	1.375.267,32
Sistema de Abastecimento de Água	78.516.771,79	77.829.209,71			Instituto de Previdência e Assistência dos Servidores Municipais de Novo Hamburgo - IPASEM	9.963.896,87	9.569.454,85	9.963.896,87	9.569.454,85
Terrenos Próprios	4.265.545,31	4.199.545,31			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	73.724.577,21	72.706.768,33	73.724.577,21	72.706.768,33
Sistema de Esgotos	209.498,20	209.498,20			Capital Social	70.462.658,00	70.462.658,00	70.462.658,00	70.462.658,00
(-) Depreciações Acumuladas	(18.906.025,95)	(17.575.016,08)			Reserva Legal	393.144,90	393.144,90	393.144,90	393.144,90
INTANGÍVEL	23.249,59	23.249,59			Reserva de Lucros	2.868.774,31	1.850.965,43	2.868.774,31	1.850.965,43
Licenças de Uso - Sistemas de Informática	201.281,30	201.281,30			PASSIVO TOTAL E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	89.805.128,78	88.428.672,53	89.805.128,78	88.428.672,53
(-) Amortização	(178.031,71)	(178.031,71)							
DIFERIDO	167.255,84	184.729,36							
Diferido	677.529,95	677.529,95							
(-) Amortizações	(510.274,11)	(492.800,59)							
ATIVO TOTAL	89.805.128,78	88.428.672,53							

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DE 30/04/2008 E 31/12/2007 - (Em Reais)

	30/04/2008	31/12/2007
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	12.065.028,58	33.615.924,33
DEDUÇÕES	(1.116.015,16)	(3.109.473,01)
Impostos incidentes sobre vendas	(1.116.015,16)	(3.109.473,01)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	10.949.013,42	30.506.451,32
CUSTOS OPERACIONAIS	(6.306.947,69)	(18.879.133,16)
Depreciações e Amortizações	(1.281.257,19)	(3.757.676,24)
Salários e Encargos Sociais	(1.169.020,98)	(3.844.170,06)
Materiais e Insumos	(892.501,54)	(3.561.703,41)
Energia Elétrica	(899.167,24)	(2.865.172,79)
Serviços de Terceiros	(1.755.629,69)	(4.140.789,57)
Outros Custos	(219.371,05)	(709.621,09)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	4.642.065,73	11.627.318,16
DESPESAS OPERACIONAIS	(2.142.865,20)	(6.085.118,75)
Despesas Comerciais	(594.500,99)	(1.628.729,70)
Salários e Encargos Sociais	(353.592,08)	(973.282,49)
Serviços de Terceiros	(184.544,34)	(502.023,36)
Despesas Gerais	(56.366,57)	(153.423,85)
Despesas Administrativas	(1.269.980,12)	(3.566.887,57)
Depreciações e Amortizações	(66.659,80)	(196.017,22)
Honorários da Diretoria e Conselhos	(156.428,74)	(470.093,26)
Salários e Encargos Sociais	(565.323,34)	(1.575.726,08)
Serviços de Terceiros	(214.628,74)	(661.590,86)
Despesas Gerais	(266.939,50)	(663.460,15)
Resultado Financeiro	(278.384,09)	(889.501,48)
Despesas Financeiras	(436.441,32)	(1.233.461,49)
Receitas Financeiras	158.057,23	343.960,01
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	2.499.200,53	5.542.199,41
Despesas não Operacionais Líquidas	-	(1.542.309,96)
RESULTADO ANTES DO IRPJ/CSLL	2.499.200,53	3.999.889,45
PROVISÃO PARA IRPJ/CSLL	(581.391,65)	(857.213,77)
LUCRO DO EXERCÍCIO	1.917.808,88	3.142.675,68
Lucro por Ação	0,07	0,12

"As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis".

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 30/04/2008 - (Em Reais)

	30/04/2008
ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Lucro Líquido	1.917.808,88
Mais: Depreciação e Amortização	1.348.483,39
Aumento em Contas a Receber de Usuários	(4.888,78)
Aumento em Estoques	(50.174,58)
Redução em Outros Créditos / Adiantamentos Curto Prazo	35.539,62
Redução em Impostos a Recuperar	294.640,58
Aumento em Outros Créditos Longo Prazo	(10.325,79)
Aumento em Fornecedores	49.541,86
Aumento em Obrigações Fiscais a Recolher	129.210,93
Redução em Obrigações Trabalhistas a Pagar	(28.101,74)
Redução em Provisão de Férias e 13º Salário	(19.976,92)
Redução em Depósitos e Retenções	(23.400,00)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	3.638.357,45
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Aumento em Depósitos Judiciais	(571.081,37)
Aumento em Ativo Imobilizado	(919.816,75)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	(1.490.898,12)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Redução em Parcelamento - IPASEM Curto Prazo	(261.126,88)
Redução em Empréstimos e Financiamentos	(555.258,79)
Redução em Convênio Eletrobrás - PROCEL	(226.648,32)
Distribuição de Dividendos	(34,79)
Aumento em Parcelamento - IPASEM Longo Prazo	394.442,02
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	(1.098.626,76)
AUMENTO LÍQUIDO DAS DISPONIBILIDADES	1.498.832,57
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	2.176.037,64
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	3.674.870,21

"As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis".

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 30/04/2008 E 31/12/2007 - (Em Reais)

	CAPITAL SOCIAL
--	----------------