



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Rodovia BR 262, KM 37 – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650 -Caixa Postal 223
36900-000 – Manhuaçu - MG

RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
MUNICÍPIO DE MANHUAÇU-MG
MAIO/2023

O órgão do Controle Interno do SAAE – Manhuaçu-MG, considerando as suas atribuições contidas nos art. 70 da Lei Orgânica do Município e na Portaria 016/2012, considerando as atribuições estipuladas pela Constituição Federal nos artigos 31,70 e 74, pela Lei Complementar nº. 101/00 no artigo 59, considerando ainda a exigência da emissão de Relatório Mensal pelo Órgão do Controle Interno contido na aliena *a*, do inciso XII, do artigo 5º da Instrução Normativa nº. 06/04 do TCE/MG procedeu ao exame dos atos referentes à Administração Pública no mês em comento.

Com base na visita realizada e as informações de documentos que vieram ao nosso conhecimento durante o decurso normal dos trabalhos de inspeção na Seção de Patrimônio e Transporte, apresentamos o seguinte relatório mensal do Controle Interno, o qual contém a descrição das situações encontradas e as recomendações das medidas a serem adotadas onde houver necessidade, para um melhor funcionamento da Autarquia.



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Rodovia BR 262, KM 37 – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650- Caixa Postal 223
36900-000 – Manhuaçu - MG

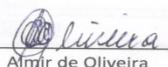
A Comissão de Controle Interno iniciou os trabalhos de verificação e inspeção na Seção de Patrimônio e Transporte.

Inicialmente a Comissão de Controle Interno constatou que o IPVA, DEPVAT E SEGURO OBRIGATÓRIO da frota de veículos do SAAE, referente ao exercício de 2023, estão devidamente pagos, conforme planilha em anexo.

TABELA DE CONTRIBUIÇÕES CONTRIBUTIVAS DOS VEÍCULOS DO SAAE					
PARA O EXERCÍCIO DE 2023					
VEÍCULO	IPVA	DPVAT	LICENCIAMENTO	MODELO	ÓRGÃO
HLF 9105	R\$1.056,80	ISENTO 2023	R\$33,66	FORD CARGO 816	SAAE
GVO 3861	R\$609,70	ISENTO 2023	R\$33,66	MB 710	SAAE
HMN 8517	R\$640,17	ISENTO 2023	R\$33,66	FIAT STRADA-CABINE S	SAAE
HHG 9565	R\$723,72	ISENTO 2023	R\$33,66	FIAT STRADA-CABINE S	SAAE
HCQ 2669	R\$434,29	ISENTO 2023	R\$33,66	FIAT UNO	SAAE
HNM 8655	R\$1.257,21	ISENTO 2023	R\$33,66	HYUNDAI	SAAE
PVC 0281	R\$153,36	ISENTO 2023	R\$33,66	YAMARA 150	SAAE
PVC 0284	R\$153,36	ISENTO 2023	R\$33,66	YAMARA 150	SAAE
HEX 7864	R\$102,55	ISENTO 2023	R\$33,66	YAMARA 125	SAAE
HHG 8845	R\$799,76	ISENTO 2023	R\$33,66	FIAT ATTRACTIVE	SAAE
HLF 7592	IMUNE	ISENTO 2023	R\$33,66	RETRO CASE	SAAE
PUV 3197	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	RETRO RANDON	SAAE
QPQ 7155	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	RETRO RANDON	SAAE
HMN 8516	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	FIAT UNO	SAAE
HLF 2843	IMUNE	ISENTO 2023	R\$33,66	CARRETA COPÃO	SAAE
HCQ 2166	IMUNE	ISENTO 2023	R\$33,66	CARRETA REBOQUE	SAAE
RNM 8F85	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	CARRETA REBOQUE	SAAE
PZE 5433	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	MOTO HONDA 160	SAAE
PZE 5435	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	MOTO HONDA 160	SAAE
PZL 8521	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	FIAT STRADA-CABINE D	SAAE
PZL 8524	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	FIAT STRADA-CABINE D	SAAE
QOJ 9966	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	FIAT STRADA-CABINE D	SAAE
QOJ 9962	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	FIAT STRADA-CABINE S	SAAE
QOJ 9968	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	FIAT STRADA-CABINE S	SAAE
QOL 7675	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	MB 1016 ACCELO	SAAE
QON 6686	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	MOTO YAMARA 150	SAAE
QOK 7115	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	MOTO YAMARA 150	SAAE
QPF 0206	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	CAÇAMBA IVECO	SAAE
HLF 3183	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	CAÇAMBA CARGO 815	SAAE/PREF
QQV 2353	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	FIAT STRADA-CABINE D	SAAE
QQV 2365	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	FIAT STRADA-CABINE D	SAAE
QQV 2370	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	FIAT STRADA-CABINE D	SAAE
RUT 1J48	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	FIAT STRADA-CABINE D	SAAE
RUR 1G45	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	MOTO YAMARA YBR 150	SAAE
RUR 1G48	IMUNE	ISENTO 2023	IMUNE	MOTO YAMARA YBR 150	SAAE
TOTAL	R\$5.930,92		R\$437,58		

TOTAL GERAL R\$6.368,50

Manhuaçu-MG, 08 de fevereiro de 2023


Almir de Oliveira
Responsável Pat. Transporte


Marcio José Bahia
Diretor do SAAE



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autorquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Rodovia BR 262, KM 37 – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650- Caixa Postal 223
36900-000 – Manhuaçu - MG

Outra informação solicitada pela Comissão foi referente à frota de veículos do SAAE, sendo informado que o SAAE tem mantido os veículos trafegando de acordo com as normas de segurança de trânsito, e sendo feito as devidas manutenções mecânicas e elétricas quando necessários.

RELAÇÃO DE VEÍCULOS	PLACA	FAB/MOD
CAMINHÃO FORD CARGO 816 S	HLF-9105	2012/2013
CAMINHÃO MB 710 PLUS	GVO-3861	2003/2003
HYUNDAI HR HDB	HNM-8655	2010/2011
CAMINHÃO MB ACCELO 1016	QOL 7675	2018/2018
CAMINHÃO CAÇ. IVECO TECTOR	QPF 0206	2018/2019
CAMINHÃO FORD CARGO 815 E	HLF-3183	2010/2010
FIAT STRADA 1.3 4P FREEDOM	RUT 1J48	2022
FIAT STRADA 1.4 2 PORTAS	HMN-8517	2008/2008
FIAT STRADA FIRE 1.4	HHG-9565	2010/2011
FIAT STRADA 1.4 CABINE DUPLA	PZL 8521	2017/2017
FIAT STRADA 1.4 CABINE DUPLA	PZL 8524	2017/2017
FIAT STRADA 1.4 CABINE DUPLA	QOJ 9966	2017/2018
FIAT STRADA 1.4 CABINE DUPLA	QQV 2353	2019/2020
FIAT STRADA 1.4 CABINE DUPLA	QQV 2365	2019/2020
FIAT STRADA 1.4 CABINE DUPLA	QQV 2370	2019/2020
FIAT STRADA FIRE 1.4 FLEX	QOJ 9962	2018/2018
FIAT STRADA FIRE 1.4 FLEX	QOJ 9968	2018/2018
FIAT UNO FIRE 1.0 4 PORTAS	HMN-8516	2008/2008
FIAT UNO MILLE FIRE 1.0	HCQ-2669	2006/2006
NOVO FIAT UNO ATTRACTIVE 1.4	HHG-8845	2010/2011
MOTO YAMARA YBR FACTOR ED	RUR 1G45	2022/2023
MOTO YAMARA YBR FACTOR ED	RUR 1G48	2022/2023
MOTO YAMAHA FAZER ED 150 CC	PVC-0284	2014/2015
MOTO YAMAHA FAZER ED 150 CC	PVC-0281	2014/2015
MOTO YAMAHA YBR 125 CC	HEX-7864	2012/2012
MOTO HONDA CG 160 FAN ESDI	PZE 5433	2017/2017
MOTO HONDA CG 160 FAN ESDI	PZE 5435	2017/2017
MOTO YAMAHA YBR 150 CC	QON 6686	2018/2018
MOTO YAMAHA YBR 150 CC	QOK 7115	2018/2018
RETROESC. CASE 580 H	HLF-7592	1996/1996
RETROESC. RANDON RD 406	PUV-3197	2014/2014
RETROESC. RANDON RD 406	QPQ-7155	2018/2018



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Rodovia BR 262, KM 37 – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650- Caixa Postal 223
36900-000 – Manhuaçu - MG

OBSERVAÇÃO:

Foi observado que embora esteja sendo feito as devidas manutenções dos veículos, foi verificado pela Comissão que a frota do SAAE já se encontra com vários veículos com desgaste natural devido ao tempo de uso, conforme relação de veículos em anexo acima.

A Comissão verificou que os relatórios diários do uso dos veículos estão sendo gerados e monitorados via satélite, facilitando para a Seção de Transporte verificar a posição dos veículos nos locais por onde circulam e também identificar possíveis infrações cometidas pelos condutores, com mais transparência e segurança, evitando assim, prejuízos ao Patrimônio móvel da Autarquia. A empresa que presta este serviço ao SAAE é a Web Rast Ltda EPP, da cidade de Americana, estado de São Paulo-SP.

Quanto ao Seguro Total da frota de veículos, foi verificado que as empresas contratadas são: Empresa Porto Seguro Cia de Seguros Gerais e Gente Seguradora S/A.

Quanto ao inventário referente ao exercício de 2022, a Comissão de Controle Interno verificou que foi concluído todos os relatórios e procedimentos realizados pela Comissão Inventariante nomeada conforme PORTARIA SAAE/MÇU/027/2021 de 17 de maio de 2021, em anexo.



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Rodovia BR 262, KM 37 – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650- Caixa Postal 223
36900-000 – Manhuaçu – MG



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO

Autarquia Municipal criada pela lei 1517 de 28/01/87
Rodovia BR 262, Km 37 – Bairro Bom Jardim

PORTARIA N.º 927 de 17 de Maio de 2021.

*"Designa Servidores e dá outras
competências"*

O Diretor Geral do Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Manhuaçu-MG - SAAE, no uso das atribuições previstas no Decreto 010/2021, bem como o previsto no artigo 53 da Lei n.º 8.666/93 e suas alterações e,

Considerando a necessidade de constituir a Comissão encarregada de inventariar os materiais do SAAE/Manhuaçu-MG, bem como o Patrimônio existente no final dos trabalhos;

Considerando que a Comissão deverá apresentar ao Diretor e constar do inventário, em relatório sucinto, as atividades desenvolvidas;

Considerando a necessidade de proceder à avaliação e/ou reavaliação de bens pertencentes ao SAAE/Manhuaçu-MG, assim, como proceder aos levantamentos necessários a que sejam efetuados os procedimentos de baixa e/ou incorporação;

Considerando que em caso do levantamento da Comissão concluir pela alienação, na modalidade leilão, de qualquer dos bens, a mesma deverá fixar o preço mínimo para a arrematação,

RESOLVE

Art. 1º. Constituir a Comissão de Procedimentos Patrimoniais do SAAE de Manhuaçu, devendo:

- I- Levantamento físico e financeiro dos bens;
- II- Verificação da localidade física de todos os bens;
- III- Avaliação do estado de conservação destes bens;
- IV- Classificação dos bens passíveis de disponibilidade (inservíveis);
- V- Critérios para avaliação, vida útil e depreciação dos bens;
- VI- Inventários;
- VII- Avaliação, reavaliação, depreciação dos bens móveis, imóveis e almoxarifado.

Parágrafo único: Em cumprimento às novas Normas Brasileiras de Contabilidade e orientações do Manual de Contabilidade aplicada ao setor público da Secretaria do Tesouro Nacional - STN.



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Rodovia BR 262, KM 37 – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650- Caixa Postal 223
36900-000 – Manhuaçu – MG



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO

Autarquia Municipal criada pela lei 1517 de 28/01/87
Rodovia BR 262, Km 37 – Bairro Bom Jardim

Art. 2º. Designar os seguintes servidores para compor a Comissão:

- I – Heliton Bassoto Vieira, matrícula n.º 397 – Presidente
- II – Andreia Ferreira de Freitas Almeida, matrícula n.º 661 - Secretária
- III – Daniel Garcia Rocha, matrícula n.º 666 – Membro
- IV – Rodrigo de Oliveira Coelho – matrícula n.º. 642 – Membro
- V- Helder Santana dos Santos - Membro

Art. 3º. O trabalho da Comissão inicia na data da publicação desta Portaria e por tempo indeterminado.

Art. 4º. O resultado dos trabalhos constará de relatórios periódicos elaborado pela Comissão de Procedimentos Patrimoniais.

Art. 5º. Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

Manhuaçu-MG; 17 de Maio de 2021.


MÁRCIO JOSÉ BAHIA
DIRETOR SAAE MANHUAÇU



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Rodovia BR 262, KM 37 – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650- Caixa Postal 223
36900-000 – Manhuaçu – MG

OBSERVAÇÃO:

A Comissão de Controle Interno voltou a sugerir para a Comissão Inventariante a possibilidade de leiloar a retroescavadeira Case 580 h, Placa HLF 7592, ano de fabricação 1996/1996.

A Comissão de Procedimentos Patrimoniais, Portaria 027 de 17 de maio de 2021, relacionou todos os bens inservíveis do exercício de 2022, para avaliação de baixas e posteriormente fazer o leilão.

A Comissão de Controle Interno verificou como está sendo feito o procedimento quanto às infrações de trânsito cometidas pelos motoristas da autarquia.

De acordo com o que foi verificado, as multas cometidas estão sendo pagas de acordo com o tipo de infração, se for cometida pelo condutor, o mesmo efetua o pagamento, porém se a falta for por algum motivo de irregularidade nos veículos, será de responsabilidade do SAAE fazer a análise e possível pagamento.

OBSERVAÇÃO:

Em alguns casos, quando o servidor não tem condições de pagar a multa, o SAAE efetua o pagamento e desconta em folha, em comum acordo entre o servidor e o SAAE.



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Rodovia BR 262, KM 37 – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650 - Caixa Postal 223
36900-000 – Manhuaçu – MG

OBSERVAÇÃO:

Quanto ao abastecimento de combustível para a frota de veículos e maquinários do SAAE, foi verificado que a Prime Consultoria e Assessoria Empresarial Ltda é a contratada para o fornecimento de óleo diesel comum, óleo diesel S/10 e gasolina comum. Os relatórios são enviados quinzenalmente ao SAAE juntamente com a Nota Fiscal, cupons fiscais para conferência e pagamento.

Quanto à aquisição de peças e serviços para a frota de veículos do SAAE, foi verificado que também é a Prime Consultoria e Assessoria Empresarial Ltda a contratada. Os relatórios são enviados mensalmente ao SAAE juntamente com a Nota Fiscal para conferência e pagamento.

Observação: Todos os relatórios referente a combustíveis, peças e serviços encontram-se devidamente empastados e arquivados na Seção de Patrimônio e Transporte do SAAE.

Conforme observado pela Comissão de Controle Interno, a Seção de Patrimônio e Transporte está trabalhando e sempre visando buscar economia financeira e boa qualidade nas prestações de serviços, em prol da autarquia e prestar melhor atendimento a população.



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autorquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Rodovia BR 262, KM 37 – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650 - Caixa Postal 223
36900-000 – Manhuaçu – MG

Quanto ao andamento das atribuições da Seção, a Comissão verificou que os trabalhos e lançamentos, estão sendo realizados dentro do estabelecido e está sendo enviado mensalmente para serem consolidados na contabilidade e encaminhados ao SICOM.

Conforme informado pela Seção de Patrimônio e Transporte, a responsabilidade é manter a preservação dos veículos, como por exemplo: Fiscalização externa nas oficinas e fornecedores de peças e serviços, para redução de custos com a frota de veículos, manutenção, limpeza, lubrificação, troca de óleo, defeitos que porventura venham a acontecer, acidentes com veículos e demais tipos de serviços que se refere à Seção.

Todos os orçamentos referentes à aquisição de peças e prestação de serviços relativos aos veículos do SAAE são feitos através de pesquisas orçamentárias eletrônica do Programa do sistema da Prime.

OBSERVAÇÃO:

A Comissão verificou que alguns veículos do SAAE estão em circulação, porém se tratam de veículos bastante precários, devido ao tempo de uso, como por exemplo, a Mercedes Bens 710 Placa GVO 3861 ano de 2003, o veículo Hyundai Placa HNM 8655 ano 2010, Fiat Strada Placa HMN 8517 ano 2008, Fiat Strada Placa HMN 8516 ano 2008, Fiat Uno Mille Placa HCQ 2669 ano 2006, Novo Fiat Attractive Placa HHG 8845 ano 2010 e um veículo emprestado pela Prefeitura de Manhuaçu, Ford Cargo 815 Placa HLF 3183 ano 2010.



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Rodovia BR 262, KM 37 – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650 - Caixa Postal 223
36900-000 – Manhuaçu – MG

OBSERVAÇÃO:

A Comissão de Controle Interno sugere que para evitar gastos de manutenção constantes referentes aos veículos citados acima, que a direção juntamente com o responsável pela Seção de Transporte criem uma possibilidade de programação da renovação de frota pelo menos a cada 5 (cinco) anos.

CONSIDERAÇÕES FINAIS:

Foi comentado pelo responsável da Seção de Material e Transporte que os veículos e os maquinários utilizados pelos servidores, vêm apresentando ocorrências e defeitos com muita frequência e está gerando despesas e manutenção dos mesmos.

A Comissão de Controle Interno sugere que seja feito reuniões periódicas com todos os responsáveis de Seções, para orientar os servidores que ao conduzirem os veículos e utilizarem os maquinários, que façam com cuidado e zelo, para a conservação dos mesmos e para evitar acidentes.

Para condução dos veículos do SAAE, todo servidor autorizado é portador de chave (Ibotton), que identifica o condutor, local e horário por onde trafega durante o serviço, através de monitoramento via satélite.



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autorquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Rodovia BR 262, KM 37 – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650 - Caixa Postal 223
36900-000 – Manhuaçu – MG

OBSERVAÇÃO:

De acordo com o responsável pela Seção de Patrimônio e Transporte, todos os servidores que conduzem os veículos do SAAE, são orientados a dirigirem de acordo com as normas de segurança de trânsito, procurando evitar acidentes, cuidados com manutenção e conservação dos veículos. Isto é feito através de reuniões, informativos, palestras com a segurança do trabalho e através do Whatsapp, onde todas as informações relativo ao transporte são colocados diariamente.

Sendo o inspecionado neste mês, é o relatório.

Manhuaçu - MG, 10 de maio de 2023

Marly Alves da Rocha
Presidenta

Almir de Oliveira
Secretário

Hélio Jorge Rodrigues
Membro

Ciente _____ Data ____ / ____ / _____

Márcio José Bahia
Diretor do SAAE