



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 – Manhuaçu - MG

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

ABRIL/2020

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 da Tesouraria, apresentamos o seguinte relatório mensal do Controle Interno, o qual contém a descrição das rotinas e 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
Autorquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Rodovia BR 262, KM 37 – Bairro Bom Jardim
Telefone 33 3339-3650 – Manhuaçu - MG

A Comissão de Controle Interno verificou que todas as despesas estão sendo empenhadas na Seção de Contabilidade e liquidadas e pagas na Seção de Tesouraria, sendo enviada uma via do empenho para o Almoxarifado para conferência no momento da entrega dos materiais.

As montagens das pastas dos Relatórios Contábeis estão sendo montadas e arquivadas mensalmente e de acordo com a IN 05/99 do TCE-MG (Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais). Os balancetes mensais são emitidos em 03 (três) vias, sendo uma para Contabilidade, uma para anexar junto aos Relatórios Contábeis, com os demais documentos empenhados, liquidados e pagos na Seção de Tesouraria, onde são empastados e arquivados mês a mês, durante todo o exercício e a outra via para ser enviada para Contabilidade da Prefeitura Municipal para consolidação dos dados.

As conciliações bancárias estão sendo feitas e conferidas diariamente entre a Tesouraria e a Contabilidade.

A Comissão verificou na Tesouraria o saldo bancário de janeiro a dezembro do exercício de 2019, assim como está demonstrado no quadro a seguir:



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 – Manhuaçu - MG

BANCOS	SALDO INICIAL JANEIRO 2019	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL DEZEMBRO 2019
BANCO DO BRASIL S/A	208.071,87	3.768.955,27	3.859.766,43	117.260,71
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	1.530.609,17	14.207.509,96	13.275.778,24	2.462.340,89
BANCO ITAÚ S/A	30.292,34	4.802.060,76	4.742.753,98	89.599,12
CEF FAC-PERSONAL-75.397-6	19.438,89	1.026,52	3.755,23	16.710,18
TOTAL	1.788.412,27	22.779.552,51	21.882.053,88	2.685.910,90

OBSERVAÇÃO:

O SAAE movimenta suas contas bancárias somente em instituições oficiais, como determina o TCE-MG (Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais), porém está mantendo a conta no Banco Itaú S/A, para pagamento da Folha de Pagamento dos servidores.

O movimento demonstrado na Agência do Banco do Brasil S/A, são provenientes de transferências bancárias realizados pelo SAAE, para pagamento de fornecedores.



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 – Manhuaçu - MG

A Tesouraria efetua os pagamentos via on-line, porém são emitidos 02(dois) cheques para pagamento mensal do financiamento da Caixa, relativo ao consignado dos servidores e um para desconto da reserva financeira (DMPP), Despesas Miúdas de Pronto Pagamento.

Quanto ao credenciamento, as agências que estão recebendo as contas de água e esgoto para o SAAE são as seguintes:

BANCO SICOOB	RECEBIMENTO EM CAIXA
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	RECEBIMENTO EM CAIXA E DÉBITO AUTOMÁTICO
BANCO ITAÚ S/A	RECEBIMENTO EM CAIXA E DÉBITO AUTOMÁTICO
BANCO DO BRASIL S/A	RECEBIMENTO EM CAIXA E DÉBITO AUTOMÁTICO

OBSERVAÇÃO:

Valores credenciado que estão em vigor para Débito Automático e recebimento no Caixa são:



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 – Manhuaçu - MG

INSTITUIÇÃO BANCÁRIA	DÉBITO AUTOMÁTICO	RECEBIMENTO CAIXA
Banco do Brasil	1,50	-
Caixa Econômica Federal	1,71	1,71
Banco Itaú	1,76	-
Sicoob	1,71	-

Quanto as assinaturas para pagamento de fornecedores e demais despesas, através de emissão de cheques ou assinatura eletrônica, somente podem assinar o Tesoureiro(a), o Responsável pela Seção de Contabilidade e o Diretor da autarquia, conforme Lei nº 3.846, artigo 42, inciso XI e artigo 44, inciso III.

OBSERVAÇÃO:

A Comissão de Controle Interno solicitou da Seção de Tesouraria, os seguintes documentos para constarem em anexo ao relatório:

- 1 – BMMF (Boletim Mensal do Movimento Financeiro), referente a janeiro, fevereiro e março de 2020;
- 2 – Relação das Agências bancárias que estão recebendo pelo credenciamento bancário;



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 – Manhuaçu - MG

- 3 - Valores que estão sendo pagos no Débito Automático e Recebimento no Caixa;
- 4 – Boletim Financeiro anual que demonstra o movimento geral do exercício de 2019;
- 5 – Relação dos Empenhos Estimativos e Globais para o exercício de 2020;
- 6 - Memorial de Restos a pagar referente a janeiro, fevereiro e março de 2020.

A Comissão de Controle Interno verificou que as atribuições da Seção estão sendo feitas conforme o estabelecido pelas Normas em vigor.

Este é o relatório: contém 06 (seis) páginas.

Manhuaçu MG, 07 de abril de 2020

Marly Alves da Rocha
Presidenta

Hélio Jorge Rodrigues
Membro

Almir de Oliveira
Secretário

Ciente _____ Data ____ / ____ / ____

Luiz Carlos de Carvalho
Diretor do SAAE