



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Avenida Doutor Jorge Hannas, S/N – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650
Manhuaçu - MG

RELATÓRIO GERAL DO CONTROLE INTERNO
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
MUNICÍPIO DE MANHUAÇU-MG
NOVEMBRO/2022

O órgão do Controle Interno do SAAE – Manhuaçu, 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 alínea 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 nos relatórios elaborados nas visitas durante o exercício e as informações de documentos que vieram ao nosso conhecimento dos Setores e Seções, apresentamos o seguinte relatório geral 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
Avenida Doutor Jorge Hannas, S/N – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650
Manhuaçu - MG

Iniciando os trabalhos, a Comissão de Controle Interno reuniu-se para elaboração de um Relatório Geral, com base nas principais informações apuradas durante o exercício de 2022, abrangendo todos os Setores e Seções do SAAE (Serviço Autônomo de Água e Esgoto) de Manhuaçu-MG.

1 - A Comissão de Controle Interno solicitou da Seção Comercial o Faturamento referente ao mês de outubro de 2022, com base na Revisão Tarifária conforme RESOLUÇÃO ARIS-ZM Nº 023/2022 de 01 de agosto de 2022, para recebimento em novembro de 2022, que se encontra anexado a este relatório.

FATURAMENTO DE OUTUBRO DE 2022

LOCAL	MES	FATURAMENTO
Manhuaçu e Distritos	Outubro/2022	1.851.142,54
QUANTIDADE DE LIGAÇÕES DE ÁGUA		
LOCAL	MES	QUANTIDADE
Manhuaçu	outubro	19.813
Distritos	outubro	6.356
TOTAL GERAL DE LIGAÇÕES		26.169



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Avenida Doutor Jorge Hannas, S/N – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650
Manhuaçu - MG

2 – A Comissão de Controle Interno solicitou da Seção de Recursos Humanos cópia das planilhas com dados sobre a quantidade de horas extraordinárias e adicionais noturnos pagas aos servidores do SAAE, referentes aos meses de setembro e outubro de 2022, para anexar a este relatório.

Segue abaixo os valores apurados:

MESES	VALOR DE HORAS	VALOR DE ADICIONAL
SETEMBRO	48.520,59	26.385,52
OUTUBRO	71.174,14	27.067,64

OBS: A Comissão de Controle Interno sugere a senhora Maria Aparecida, Coordenadora do Departamento de Administração e Finanças e demais Coordenadores do SAAE, uma atenção especial ao quadro de horas extraordinárias visto que foi observado um aumento significativo do mês de setembro para o mês de outubro de 2022.

Folha de pagamento do SAAE, referente a outubro/2022 dos efetivos e contratados:

VALOR BRUTO	VALOR LÍQUIDO
509.552,60	473.303,05

3 – A Comissão de Controle Interno solicitou da Seção de Contabilidade Planilha com as Receitas e Despesas para o exercício de 2023.



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Avenida Doutor Jorge Hannas, S/N – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650
Manhuaçu - MG

RECEITAS PREVISTAS PARA O EXERCÍCIO DE 2023

RECEITA PREVISTA PARA 2023	
RECEITA PATRIMONIAL	R\$ 250.000,00
RECEITA DE SERVIÇOS	R\$ 20.715.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	R\$ 635.000,00
RECEITA DE CAPITAL (ALIENAÇÃO DE BENS)	R\$ 50.000,00
RECEITAS CORRENTES	R\$ 350.000,00
TOTAL GERAL	R\$ 22.000.000,00

DESPESAS FIXADAS PARA O EXERCÍCIO DE 2023

DESPESA FIXADA PARA 2023	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 9.321.854,96
OUTRA DESPESAS CORRENTES	R\$ 10.599.979,97
DESPESA DE CAPITAL (INVESTIMENTOS)	R\$ 2.078.165,07
TOTAL GERAL	R\$ 22.000.000,00



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Avenida Doutor Jorge Hannas, S/N – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650
Manhuaçu - MG

4 – A Comissão de Controle Interno solicitou do Setor e Seção de Tratamento de Água e Efluentes de Manhuaçu e Distritos o Certificado de Licença de funcionamento emitido pela Divisão de Controle de Produtos Químicos da Polícia Federal.


REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL
MINISTÉRIO DA JUSTIÇA E SEGURANÇA PÚBLICA
POLÍCIA FEDERAL



CERTIFICADO DE LICENÇA DE FUNCIONAMENTO - CLF

Nº: 2021-00594414 **Vencimento: 20/08/2023**

RAZÃO SOCIAL/NOME: SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
NOME FANTASIA: SAAE DE MANHUACU
ENDEREÇO: DOUTOR JORGE HANNAS, SN - ANEXO CMV VEICULOS - BOM JARDIM - MANHUACU/MG - CEP: 36.906-360
CNPJ/CPF: 22.050.561/0001-38
OUTROS ENDEREÇOS:
Rua Zequinha Campos, 51 - Santa Luzia - Manhuaçu/MG - CEP: 36.906-063

CNAE PRINCIPAL:
• 3600-6/01 - Captação, tratamento e distribuição de água

CNAE(s) SECUNDÁRIO(s):
• 4222-7/01 - Construção de redes de abastecimento de água, coleta de esgoto e construções correlatas, exceto obras de irrigação

CRC: 2021-00594413

NCM / Produto	Atividades
2915.21.00 / ÁCIDO ACÉTICO	Utilização para Consumo
2806.10.10; 2806.10.20 / ÁCIDO CLORÍDRICO	Utilização para Consumo
2807.00.10; 2807.00.20 / ÁCIDO SULFÚRICO	Utilização para Consumo
2841.50.14 / DICROMATO DE POTÁSSIO	Utilização para Consumo

Certifico que a pessoa acima referida está autorizada a exercer as atividades com os produtos químicos descritos neste certificado, sujeitos a controle e fiscalização, nos termos previstos na Lei 10.357, de 27 de dezembro de 2001.

Brasília	12/08/2022	POLÍCIA FEDERAL
		SISTEMA - SIPROQUIM
Local	Data	Homologador

1



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Avenida Doutor Jorge Hannas, S/N – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650
Manhuaçu - MG

5 – A Comissão de Controle Interno solicitou da Seção de Patrimônio e Transporte relação de todos os veículos da frota pertencente ao SAAE de Manhuaçu-MG.

RELAÇÃO DA FROTA DE VEÍCULOS DO SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE MANHUAÇU- MG											FROTA	VALOR
DESCRIÇÃO DO VEÍCULO	PLACA	CHASSIS	RENAVAM	COR	FABIMOD	COMBUSTÍVEL						
CAMINHÃO FORD CARGO 816 S	HLF-9105	9BFVEAD56DBS11342	467578672	BRANCA	2012/2013	DIESEL S/10	SAAE				SAAE	162.744,00
CAMINHÃO MERCEDES BENZ 710	GVO-3861	9BM6881563B334395	804920419	BRANCA	2003/2003	DIESEL COMUM	SAAE				SAAE	95.120,00
HYUNDAI HR HDB	HNM-8655	95PZBN7HPB022411	213368978	BRANCA	2010/2011	DIESEL COMUM	SAAE				SAAE	71.476,00
CAMINHÃO FORD CARGO 815 E	HLF-3183	9BFVCE1N5AB55565	213791099	CINZA	2010/2010	DIESEL COMUM	PREFEITURA					135.993,00
CAMINHÃO MB ACCOLO 1016	QOL 7675	9BM979073JB087293	1154488749	BRANCA	2018/2018	DIESEL S/10	SAAE				SAAE	243.013,00
CAMINHÃO CAÇ. IVECO TECTOR 170 E22	QPF 0206	93ZA1RGH0K8934199	116374831	BRANCA	2018/2019	DIESEL S/10	SAAE				SAAE	196.682,00
FIAT STRADA 1.4 2 PORTAS	HNM-8517	9BD27803A87072266	968827691	BRANCA	2008/2008	GASOLINA	SAAE				SAAE	28.508,00
FIAT STRADA FIRE 1.4 2 PORTAS	HNG-9565	9BD27803MB7352701	281137056	BRANCA	2010/2011	GASOLINA	SAAE				SAAE	32.988,00
FIAT UNO FIRE 1.0 4 PORTAS	HNM-8516	9BD15822786124710	968457347	BRANCA	2008/2008	GASOLINA	SAAE				SAAE	18.688,00
FIAT UNO MILLE FIRE 1.0 4 PORTAS	HQC-2669	9BD15822764829971	881049387	BRANCA	2006/2006	GASOLINA	SAAE				SAAE	15.260,00
NOVO FIAT UNO ATTRACTIVE 1.4	HNG-8845	9BD195183B0027466	226764028	PRETA	2010/2011	GASOLINA	SAAE				SAAE	28.949,00
FIAT STRADA 1.4 CABINE DUPLA	PZL 8521	9BD57834FHY158916	1116408136	BRANCA	2017/2017	ALCOOL/GASOL	SAAE				SAAE	66.765,00
FIAT STRADA 1.4 CABINE DUPLA	PZL 8524	9BD57834FHY158724	1116411218	BRANCA	2017/2017	ALCOOL/GASOL	SAAE				SAAE	66.765,00
FIAT STRADA 1.4 CABINE DUPLA	QQJ 9966	9BD57834FJY218005	1153179676	BRANCA	2017/2018	ALCOOL/GASOL	SAAE				SAAE	70.622,00
FIAT STRADA FIRE 1.4 FLEX CABINE SIMPLES	QQJ 9962	9BD5781FFJY240008	1153178319	BRANCA	2018/2018	ALCOOL/GASOL	SAAE				SAAE	56.284,00
FIAT STRADA FIRE 1.4 FLEX CABINE SIMPLES	QQJ 9968	9BD5781FFJY235938	1153177142	BRANCA	2018/2018	ALCOOL/GASOL	SAAE				SAAE	56.284,00
FIAT STRADA 1.4 CABINE DUPLA	QQV 2353	9BD57834FLY340530	1191828929	BRANCA	2019/2020	ALCOOL/GASOL	SAAE				SAAE	77.896,00
FIAT STRADA 1.4 CABINE DUPLA	QQV 2365	9BD57834FLY340442	1191829321	BRANCA	2019/2020	ALCOOL/GASOL	SAAE				SAAE	77.896,00
FIAT STRADA 1.4 CABINE DUPLA	QQV 2370	9BD57834FLY335383	1191837502	BRANCA	2019/2020	ALCOOL/GASOL	SAAE				SAAE	77.896,00
FIAT STRADA 1.3 FREEDON CD CAB. DUP	RUT 1J48	9BD281B3CNYX64150	1316199310	BRANCA	2022/2022	ALCOOL/GASOL	SAAE				SAAE	112.460,00
MOTOCICLETA YAMAHA FAZER ED 150 CC	PVC-0284	9C6KG0660F0036002	1027251282	VERMELHA	2014/2015	GASOLINA	SAAE				SAAE	10.442,00
MOTOCICLETA YAMAHA FAZER ED 150 CC	PVC-0281	9C6KG0660F0035913	1027249792	VERMELHA	2014/2015	GASOLINA	SAAE				SAAE	10.442,00
MOTOCICLETA YAMAHA YBR 125 CC	HEX-7864	9C6KE1510C0036593	469960027	VERMELHA	2012/2012	GASOLINA	SAAE				SAAE	6.923,00
MOTOCICLETA HONDA CG 160 FAN ESDI	PZE 5433	9C2KC2200HR09560	1112006319	VERMELHA	2017/2017	ALCOOL/GASOL	SAAE				SAAE	13.722,00
MOTOCICLETA HONDA CG 160 FAN ESDI	PZE 5435	9C2KC2200HR09590	1112007153	VERMELHA	2017/2017	ALCOOL/GASOL	SAAE				SAAE	13.722,00
MOTOCICLETA YAMAHA YBR 150 CC	QQN 6686	9C6RG314QJ0017922	1155940226	VERMELHA	2018/2018	ALCOOL/GASOL	SAAE				SAAE	11.939,00
MOTOCICLETA YAMAHA YBR 150 CC	QOK 7115	9C6RG314QJ0015002	1154189837	VERMELHA	2018/2018	ALCOOL/GASOL	SAAE				SAAE	11.939,00
MOTOCICLETA YAMAHA YBR 150 CC	RUR 1G45	9C6RG3160P0052359	1304697913	BRANCA	2022/2023	ALCOOL/GASOL	SAAE				SAAE	19.900,00
MOTOCICLETA YAMAHA YBR 150 CC	RUR 1G48	9C6RG3160P0051438	1304696399	VERMELHA	2022/2023	ALCOOL/GASOL	SAAE				SAAE	19.900,00
TRATOR INDUSTRIAL CASE 680 H	HLF-7592	JHF0021113	390725994	AMARELA	1996/1996	DIESEL COMUM	SAAE				SAAE	61.270,00
TRATOR INDUSTRIAL RANDON RD 406	PUV-3197	9AD406AEE0005905	1020040456	AMARELA	2014/2014	DIESEL COMUM	SAAE				SAAE	199.999,00
TRATOR INDUSTRIAL RANDON RD 406	QPQ-7155	9AD406AQKJ0007186	1169262357	AMARELA	2018/2018	DIESEL COMUM	SAAE				SAAE	197.900,00

Obs: Os valores dos veículos foram extraídos da tabela FIPE de 26/10/2022

Obs: O veículo HLF 3183 está cedido ao SAAE pela Prefeitura Municipal de Manhuaçu-MG

Obs: Os valores dos tratores industriais são provenientes da aquisição inicial



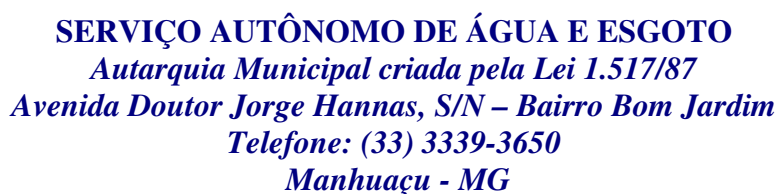
SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Avenida Doutor Jorge Hannas, S/N – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650
Manhuaçu - MG

6 – A Comissão de Controle Interno solicitou da Seção de Ligação e Controle de Perdas e Setor de Manutenção dos Distritos relatório técnico de ligações de água e esgoto de Manhuaçu e dos Distritos, referente ao mês de outubro de 2022.

LIGAÇÕES NOVAS	MANHUAÇU	DISTRITOS
ÁGUA	36	10
ESGOTO	19	04
TOTAL GERAL	55	14

7 – A Comissão de Controle Interno solicitou da Seção de Almoxarifado e Compras uma inspeção nas dependências do Almoxarifado para verificação e conferência para examinar a exatidão das fichas com os materiais em estoque:

COMPARATIVO DE FICHA E ESTOQUE			
DESCRIÇÃO	Código do material	Ficha do material	Estoque do material
1-Tubo pvc soldável 40 mm água	083	74	36
2-Ácido Clorídrico	3323	24	24
3-Hidrômetro de 1/2	6219	371	371
4-Registro metal de 1/2	4400	514	300
5-Caixa protetora de hidrômetro	2484	236	212
6-Adesivo 75 gramas bisnaga	179	1.570	1.541



Observação: A Comissão de Controle Interno constatou divergências nos itens 01, 04, 05 e 06 entre as fichas e o estoque.

Demonstrativo do saldo do Almoxarifado até 25/11/2022

Serviço Autônomo de Água e Esgoto

Avenida Doutor Jorge Harnas, S/Nº - Bairro Bom J

CNPJ: 22.050.56/0001-38

Autarquia Municipal - I.E.394.744.748-0091

Criada pela Lei nº 1.517 de 28.01.87

SAAE Marhuacu - MG

Inventário
Novembro de 2022

25/11/2022

Código	Descrição	Unidade	Anterior	Quantidade		Transferência		Saldo		
				Entradas	Saídas	Entradas	Saídas	Preço Unit.	Val. Total	
00084	TUBO PVC RIGIDO MARBOM SOLDAVEL CL. 15 DE 50 MM X 6,0 M (ÁGUA) DE ACORDO COM ABNT NBR 5548	UNIT	95,00	0,00	1,00	0,00	0,00	59,104	5.955,74	
01619	UNIDÃO DE REDUÇÃO DE COMPRESSÃO PP PARA PEAD DE 32MM X 25MM	UNIT	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	15,780	789,00	
06506	VALVULA DE GAVETA COM BOLSAS COM CUNHA DE BORRACHA X 25MM	UNIT	24,00	0,00	1,00	1,00	1,00	284,000	6.072,00	
04399	VALVULA DE GAVETA FERRO FUNDIDO COM CUNHA DE BORRACHA, COM BOLSAS PARA TUBOS DE FF - PN 10 DN 100mm.	UNIT	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,000	0,00	
03055	VALVULA DE PÉ COM CRIVO EM FERRO FUNDIDO, DN 200 MM, PERFURADA (08 FUROS) AÇENTO DE BRONZE, COM FLANGE,	UNIT	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,000	0,00	
10999	VALVULA VENTOSA AUTOMÁTICA DE TRÍPLICE FUNÇÃO PARA ÁGUA, CORPOTEMPAPREME-GAXETA EM FERRO FUNDIDO	UNIT	19,00	0,00	5,00	2,00	2,00	455,000	6.370,00	
00993	VELA PARA FILTRO DE BARRO, MICROPOROSA COM CARVÃO ATIVADO, MATERIAL ATÓXICO	UNIT	8,00	0,00	1,00	0,00	0,00	7,00	5,987	41,91
09622	ZARCAO 3 LITROS, COR CINZA	UNIT	7,00	0,00	1,00	0,00	0,00	6,00	82,250	483,50

R\$	Saldo do Mês de Outubro de 2022	Total de Entradas do Mês de Novembro de 2022	Total de Saídas do Mês de Novembro de 2022	Saldo do Mês de Novembro de 2022
R\$	3.038.257,65	R\$ 234.389,24	R\$ 219.082,13	R\$ 3.053.544,77

Mod 000

euf obs - saldo inicial dia 25/11/2022

Pag. 19 de 19



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Avenida Doutor Jorge Hannas, S/N – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650
Manhuaçu - MG

CONSIDERAÇÕES FINAIS:

A Comissão de Controle Interno solicitou do Setor de Departamento e Finanças informações de como está o estudo de adequação do Plano de Cargos e Salários.

- Foi informado pela senhora Maria Aparecida, Coordenadora do Departamento de Administração e Finanças que foi feito as devidas adequações, porém ainda está sendo analisado;
- Foi informado para a Comissão de Controle Interno pela senhora Maria Aparecida, que o SAAE já está utilizando o Programa E-Social, conforme determinação Federal;
- A Comissão de Controle Interno pediu informações a senhora Maria Aparecida sobre a nova Lei de Licitações 14.133/2021 e foi informado que o SAAE está aguardando a publicação da Regulamentação da Prefeitura Municipal.

OBSERVAÇÃO: A Comissão de Controle Interno solicitou da Seção da Tesouraria a planilha do Demonstrativo da Execução Orçamentária, referente ao mês de novembro/2022 para verificação e análise. O mesmo se encontra anexado a este relatório.



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Avenida Doutor Jorge Hannas, S/N – Bairro Bom Jardim
Telefone: (33) 3339-3650
Manhuaçu - MG

A Comissão de Controle Interno depois das conferências e pedidos de relatórios das Seções e Setores finalizou os trabalhos.

Sendo o inspecionado, é o relatório.

Manhuaçu, 09 de novembro de 2022

Marly Alves da Rocha

Presidenta

Almir de Oliveira

Secretário

Hélio Jorge Rodrigues

Membro

Ciente _____ Data ____ / ____ / ____

Márcio José Bahia

Diretor do SAAE

**RELATÓRIO GERAL DE 2022
DAS SEÇÕES E SETORES DO
SAAE**

**COMISSÃO DE CONTROLE
INTERNO**

MANHUAÇU-MG

Manhuaçu-MG, 09 de novembro de 2022