



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Avenida Doutor Jorge Hannas, SN – 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
CONTABILIDADE

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 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.

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 Contabilidade, 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
Autorquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Avenida Doutor Jorge Hannas, SN – Bairro Bom Jardim
Telefone 33 3339-3650 – Manhuaçu - MG

O SAAE está trabalhando com o Sistema de Contabilidade de acordo com a Lei 4.320/64, a Lei Complementar 101/00 e também de acordo com as Portarias do STN (Secretaria do Tesouro Nacional) e o Plano Plurianual de Governo para os exercícios de 2022 a 2025.

A Proposta Orçamentária para o exercício de 2024 foi aprovada conforme Lei nº 4.424 de 30 de dezembro de 2023, estimando a receita e fixando a despesa, ficando da seguinte forma:

ORÇAMENTO TOTAL PARA 2024: R\$ 33.411,600,00

COMPARATIVO ENTRE RECEITAS-DESPESAS-GASTO COM PESSOAL DOS MESES DE JANEIRO A MAIO DE 2024				
MESES	RECEITA CORRENTE E EXTRA ORÇAMENTÁRIA	DESPESA PAGA NO MES	DESPESA COM PESSOAL	
JANEIRO	2.158.763,63	1.336.957,40	158.234,77	
FEVEREIRO	2.128.630,01	1.738.339,35	993.405,63	FP- REF JANEIRO
MARÇO	2.413.932,80	1.975.300,97	761.079,59	FP- REF FEVEREIRO
ABRIL	2.377.114,69	2.044.908,99	967.170,46	FP-REF MARÇO
MAIO	2.456.737,02	2.017.021,83		



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO
Autorquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Avenida Doutor Jorge Hannas, SN – Bairro Bom Jardim
Telefone 33 3339-3650 – Manhuaçu - MG

Valores e quantidades de horas extraordinárias, adicional noturno e adicional de periculosidade dos servidores do SAAE, referente aos meses de janeiro, fevereiro, março, abril e maio de 2024.

HORAS EXTRAORDINÁRIAS			ADICIONAL NOTURNO		ADICIONAL PERICULOSIDADE	
	QUANTIDADE	VALOR	QUANTIDADE	VALOR	QUANTIDADE	VALOR
JANEIRO	2.466 HORAS	50.333,02	2.125 HORAS	29.341,11	13	8.442,07
FEVEREIRO	3.150 HORAS	67.901,38	2.046 HORAS	30.344,71	14	9.014,83
MARÇO	3.215 HORAS	72.001,63	2.142 HORAS	32.702,61	13	9.624,78
ABRIL	2.552 HORAS	56.843,94	2.054 HORAS	29.495,15	10	8.076,84
MAIO	3.266 HORAS	72.707,04	2.150 HORAS	32.674,14	10	8.076,64

Todas as despesas estão sendo empenhadas e liquidadas na Seção de Contabilidade e pagas na Seção de Tesouraria, sendo enviada uma via da Autorização de Fornecimento para o Almoxarifado para conferência no momento do recebimento dos materiais.

O envio mensal dos relatórios para o Tribunal de Contas está sendo feito através do SICOM, (Sistema Informatizado de Contas dos Municípios)

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).



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO

*Autarquia Municipal criada pela Lei 1.517/87
Avenida Doutor Jorge Hannas, SN – Bairro Bom Jardim
Telefone 33 3339-3650 – Manhuaçu - MG*

OBSERVAÇÃO:

A Comissão de Controle Interno verificou que ainda não está sendo feito o Termo de verificação de confronto trimestral dos lançamentos da Seção Comercial com a Contabilidade.

Quanto às atribuições da Seção, a Comissão verificou que os trabalhos estão sendo realizados diariamente e de acordo com o estabelecido.

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

A Comissão verificou os saldos bancários através dos Boletins de Caixa mensal, conforme está demonstrado na planilha abaixo:

BANCOS	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO
BANCO DO BRASIL S/A	665.797,59	998.803,72	416.137,75	795.054,22	258.288,20
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	3.149.703,84	3.171.965,98	4.026.800,22	3.771.500,71	4.599.807,12
BANCO ITAÚ S/A	643.043,70	702.213,05	860.845,17	1.062.783,36	1.305.046,02
BANCO DO BRASIL (Investimento)	1.993.227,45	1.968.930,22	1.976.667,83	1.983.192,61	1.888.977,02
CEF FAC-PERSONAL-75.397-6	22.077,73	22.210,00	22.321,83	22.447,60	22.575,33



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

A Comissão verificou que a Contabilidade está enviando ao Tribunal de Contas, por meio do SICOM as Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) que representam o conjunto consolidado e sintetizado das informações econômicas, financeiras, orçamentárias e patrimoniais da entidade pública.

Neste relatório consta em anexo:

1 - Documentos da Contabilidade de onde foram extraídos os dados constantes deste Relatório, que se encontram arquivados com a Comissão de Controle Interno.

Sendo o inspecionado, segue assinadas pela Comissão de Controle Interno.

Manhuaçu-MG, 13 de junho de 2024

Marly Alves da Rocha
Presidenta

Hélio Jorge Rodrigues
Membro

Almir de Oliveira
Secretário

Ciente _____ Data ____ / ____ / ____

Márcio José Bahia
Diretor do SAAE