



# PREFEITURA MUNICIPAL DE JATAIZINHO

Estado do Paraná

*Controle Interno – CNPJ – 76.245.042/0001-54*

**Ofício nº 008/2025-C.I.**

**Jataizinho-Pr, 25 de março de 2025.**

**A CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO, através de seu controlador, conferidas pela Lei Municipal nº. 792 de 27/12/2007.**

**Dispõe sobre encaminhamento e apresentação do Balanço do Controle Interno do Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Jataizinho – SAAE, correspondente ao Exercício financeiro de 2024.**

## **ENCAMINHAR/APRESENTAR**

Através do presente e usando as atribuições que nos foram conferidas pela Lei Municipal nº. 792 de 27/12/2007, esta controladoria vem através deste ofício **encaminhar e apresentar** o Relatório Anual da UCCI – Unidade Central de Controle Interno, do exercício financeiro de 2024 do *Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Jataizinho – SAAE*, para arquivo e ciência da Diretora Presidente do SAAE de Jataizinho.

Certos de que Vossa Excelência entenderá a nossa proposição, que tem como intuito da melhoria da gestão de governo e forma transparente.

Atenciosamente,



**MAURICIO APARECIDO TERRA**  
**CONTROLADOR INTERNO**  
*Portaria nº012/2021*

Ilma. Senhora

**Miriam Lúcia Tarosso da Silva**

**Diretora Presidente do SAAE de Jataizinho-PR**



# PREFEITURA MUNICIPAL DE JATAIZINHO

Estado do Paraná

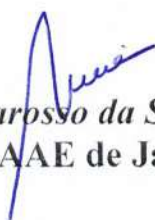
**SISTEMA DE CONTROLE INTERNO – Unidade Central**  
*Lei Municipal nº 792 de 27/12/2007 e Decreto nº 023 de 02/04/2008*

---

## **DECLARAÇÃO DE CIÊNCIA DO RELATÓRIO ANUAL DE CONTROLE INTERNO**

Em atenção ao contido no art. 7º da Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Paraná, DECLARO, para os devidos fins de direito, que tomei conhecimento das conclusões contidas no RELATÓRIO ANUAL DE CONTROLE INTERNO, elaborado por MAURICIO APARECIDO TERRA, na qualidade de Controlador Geral do Município de JATAIZINHO, referente ao exercício de 2024.

**Jataizinho-Pr., 27 de março de 2025.**

  
**Miriam Lúcia Tarosso da Silva**  
**Diretora Presidente do SAAE de Jataizinho-PR**



SAAE - SERVICO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO DE JATAIZINHO

CNPJ: 78.402.252/0001-34

RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

001

101. IMPLANTAÇÃO DO SISTEMA E HISTÓRICO LEGAL

ANUAL/2024

| Ordem | Descrição                                                                            | Nº Deceto/Lei | Mês/Ano |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------|
| 1     | COMPOSIÇÃO DA EQUIPE PARA ELABORAÇÃO DO PROJETO                                      | 0             | 10/2007 |
| 2     | REUNIÃO DA EQUIPE COM A DIREÇÃO DA ENTIDADE, VISANDO COLHER SUBSÍDEOS PARA O PROJETO | 0             | 10/2007 |
| 3     | APRESENTAÇÃO DO PROJETO                                                              | 0             | 11/2007 |
| 4     | MENSAGEM À CÂMARA DO PROJETO LEI E DECRETO DE REGULAMENTAÇÃO                         | 0             | 11/2007 |
| 5     | CRIAÇÃO LEGAL DO SISTEMA - APROVAÇÃO DA LEI                                          | 792/2007      | 12/2007 |
| 6     | REGULAMENTO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO - PUBLICAÇÃO DO DECRETO                   | 023/2008      | 04/2008 |

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

JATAIZINHO, 26 DE MARÇO DE 2025.

  
MAURICIO APARECIDO TERRA  
Controlador Interno  
**Mauricio Aparecido Terra**  
Controlador Interno  
Portaria 012/2021



002

**102. QUALIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELO CONTROLE INTERNO**

Profissional MAURICIO APARECIDO TE CPF 566086169 RG 3.636.797-0  
Cidade JATAIZINHO Estado PR  
Bairro CON FAMILIA INOHUE CEP 86.210-000  
Endereço AV BENJAMIM GIAVARINA Telefone (43) 32591316  
E-mail maloterra@yahoo.com.br  
Ano : 2024 Ato : DECRETO Nº 12 2021  
Data do Início : 01/01/2021 Data do Fim : 31/12/2025  
Data Nomeação : 01/08/1990 Data Concurso : 30/05/1990  
Cargo : 003-AGENTE ADMINISTRATIVO Cargo Efetivo Ocupado : CONTROLE INTERNO  
Situação : EFETIVO Tipo : RESPONSÁVEL  
Formação Acadêmica : Superior  
Realizou curso de capacitação relacionados à atividade desempenhada?: SIM  
Curso: ADMINISTRAÇÃO

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

JATAIZINHO, 26 DE MARÇO DE 2025.

MAURICIO APARECIDO TERRA  
Controlador Interno

Mauricio Aparecido Terra  
Controlador Interno  
Portaria 012/2021





003



PREFEITURA MUNICIPAL DE JATAIZINHO

Estado do Paraná

Seção de Recursos Humanos

CNPJ: 76.245.042/0001-54

PORTARIA Nº 012/2021

**SÚMULA:** Dispõe sobre nomeação de servidor efetivo para exercer Função Gratificada no Município de Jataizinho e dá outras providências.

O PREFEITO MUNICIPAL DE JATAIZINHO, ESTADO DO PARANÁ, NO USO DE SUAS ATRIBUIÇÕES LEGAIS, de conformidade com a Lei n. 792 de 27/12/2007.

RESOLVE:

Art. 1º - DESIGNAR o Sr. MAURICIO APARECIDO TERRA, matrícula 256-1, ocupante do cargo de provimento efetivo de Agente Administrativo – AgAd, a partir de 01 janeiro de 2021, para exercer a função gratificada especial de CONTROLADOR INTERNO, símbolo FGE, exonerável "ad-nutum".

Art. 2º - Esta Portaria entra em vigor, na data de sua publicação, revogando-se as disposições em contrário.

EDIFÍCIO DA PREFEITURA MUNICIPAL DE JATAIZINHO, aos quatro dias do mês de janeiro de dois mil e vinte e um.

WILSON FERNANDES  
Prefeito Municipal

Publicado no Diário Eletrônico  
Do Município.

Edição: 298 Data: 18/01/21  
Página: 1

Av: Pres. Getúlio Vargas, 494 Cep: 86.210-000 Fone: 043 3259-1316



SAAF - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE JATAIZINHO  
RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

103. RELAÇÃO DE SERVIDORES LOTADOS NO CONTROLE INTERNO  
ANUAL/2024

103. RELAÇÃO DE SERVIDORES LOTADOS NO CONTROLE INTERNO  
ANUAL/2024

| Mês | Ano  | Profissional                      | Cargo                    | Descrição                    | Dt. Término | Situação | Nome | Cargo Efetivo |
|-----|------|-----------------------------------|--------------------------|------------------------------|-------------|----------|------|---------------|
| 03  | 2024 | 005-CARLOS ROBERTO CAMARGO DOS S. | 002-CONTROLADOR AUXILIAR | AUXILIAR DE CONTROLE INTERNO | 31/12/2025  | EFEITIVO |      | CONTADOR      |

E O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ,  
JATAIZINHO, 26 DE MARÇO DE 2025.

  
\_\_\_\_\_  
MAURICIO APARECIDO TERRA  
Controlador Interno  
  
Mauricio Aparecido Terra  
Controlador Interno  
Portaria 012/2021



# SAAE - SERVICO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO DE JATAIZINHO

CNPJ: 78.402.252/0001-34

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

005

### 104. AÇÕES DESENVOLVIDAS

ANUAL/2024

| Nº | Periodo | Ano  | Setor                 | Ações                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Metodologia               | Porcentagem | Conclusão                                                     | Parecer |
|----|---------|------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------|---------|
| 1  | 01      | 2024 | SALA DA CONTROLADORIA | Auxílio do controle interno no início na elaboração do balanço da autarquia do exercício financeiro de 2024. Consulta ao responsável da autarquia por envio de SIM AM e envio do SIAP, ao TCE-PR.                                                                                                                                                                                                                                   | RECOMENDAÇÃO-ORIENTAÇÃO   | 100%        | RECOMENDAÇÃO, ORIENTAÇÃO E FISCALIZAÇÃO.                      | REGULAR |
| 2  | 02      | 2024 | SALA DA CONTROLADORIA | Auxílio do controle interno no início na elaboração do balanço da autarquia do exercício financeiro de 2024. Consulta ao responsável da autarquia por envio de SIM AM e envio do SIAP, ao TCE-PR. Verificação em processos de diárias, dos servidores efetivos do SAAE. Verificação da efetivação da Receita e dos gastos Públicos da Autarquia. Verificação em processos de diárias dos servidores da autarquia.                   | ACOMPANHAMENTO-ORIENTAÇÃO | 100%        | ACOMPANHAMENTO, ORIENTAÇÃO E FISCALIZAÇÃO.                    | REGULAR |
| 3  | 03      | 2024 | SALA DA CONTROLADORIA | Auxílio do controle interno no início na elaboração do balanço da autarquia do exercício financeiro de 2024. Consulta ao responsável da autarquia por envio de SIM AM e envio do SIAP, ao TCE-PR. Verificação em processos de diárias. Acompanhamento do repasse do aporte financeiro ao Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Jataizinho. Conclusão do Balanço do controle Interno da Autarquia para envio ao TCE-PR | RECOMENDAÇÃO-ORIENTAÇÃO   | 100%        | RECOMENDAÇÕES, ACOMPANHAMENTOS E ORIENTAÇÕES....              | REGULAR |
| 4  | 04      | 2024 | SALA DA CONTROLADORIA | Acompanhamento da Gestão de Receitas e despesas. Acompanhamento e verificação dos gastos com pessoal do SAAE, acompanhamento do índice de pessoal. Acompanhamento e verificação do envio do e-social e DCTFWeb, do SAAE.                                                                                                                                                                                                            | RECOMENDAÇÃO-ORIENTAÇÃO   | 100%        | ACOMPANHAMENTO, FISCALIZAÇÃO E ORIENTAÇÃO.                    | REGULAR |
| 5  | 05      | 2024 | DA SALA CONTROLADORIA | Monitoramento da sala da controladoria na autarquia SAAE correspondentes a lançamentos de tarifas de água e esgoto, recomendação sobre o envio de SIM AM e SIAP. Acompanhamento no setor de Recursos Humanos, no pagamento de adicional de insalubridade, abono pecuniário de férias, abono de permanência e contratos de estagiários. Acompanhamento e verificação das diárias dos servidores efetivos do SAAE.                    | ACOMPANHAMENTO-ORIENTAÇÃO | 100%        | ORIENTAÇÃO, RECOMENDAÇÃO E ACOMPANHAMENTO.                    | REGULAR |
| 6  | 06      | 2024 | SALA DA CONTROLADORIA | Monitoramento da sala da controladoria no site da autarquia SAAE correspondente aos lançamentos referente as competências do SAAE, tarifas de água, tarifa de esgoto e taxa de coleta de lixo.                                                                                                                                                                                                                                      | ACOMPANHAMENTO-ORIENTAÇÃO | 100%        | ACOMPANHAMENTO, FISCALIZAÇÃO E ORIENTAÇÃO.                    | REGULAR |
| 7  | 07      | 2024 | SALA DA CONTROLADORIA | Monitoramento da Sala da controladoria no site do portal transparência do SAAE sobre o índice pessoal.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ORIENTAÇÃO-ACOMPANHAMENTO | 100%        | ACOMPANHAMENTO, RECOMENDAÇÕES E ORIENTAÇÕES DA CONTROLADORIA. | REGULAR |
| 8  | 08      | 2024 | SALA DA CONTROLADORIA | Monitoramento da sala da controladoria no SAAE verificação de execução fiscal, notificações, lançamento de TARIFAS DE ÁGUA E TARIFAS DE ESGOTO E TAXA DE COLETA DE LIXO e recomendação, verificação de envio de SIM AM e SIAP. Acompanhamento e verificação das diárias dos servidores efetivos do SAAE.                                                                                                                            | ACOMPANHAMENTO-ORIENTAÇÃO | 100%        | ORIENTAÇÃO, RECOMENDAÇÃO E ACOMPANHAMENTO.                    | REGULAR |
| 9  | 09      | 2024 | DA SALA CONTROLADORIA | Monitoramento da sala da controladoria no setor de Arrecadação verificação de execução fiscal, notificações, lançamento de taxas.                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | RECOMENDAÇÃO-ORIENTAÇÃO   | 100%        | RECOMENDAÇÃO, ORIENTAÇÃO E FISCALIZAÇÃO.                      | REGULAR |
| 10 | 10      | 2024 | SALA DA CONTROLADORIA | Monitoramento e acompanhamento nos cancelamentos de inclusão de dívida ativa ( não houve). Verificação junto a contabilidade e o RH no envio de SIM AM e SIAP ( site do Tribunal de Contas do Paraná). Acompanhamento e verificação do envio do e-social e DCTFWeb, do SAAE.                                                                                                                                                        | ACOMPANHAMENTO-ORIENTAÇÃO | 100%        | RECOMENDAÇÕES, ACOMPANHAMENTOS E ORIENTAÇÕES....              | REGULAR |
| 11 | 11      | 2024 | SALA DA CONTROLADORIA | Acompanhamento no encerramento do exercício. Acompanhamento e verificação dos envios do SIM AM e SIAP, junto ao TCE-PR, acompanhamento conforme Demanda nº 321594 de 2024 do TCE-PR das Notas do sim-am nºs 010, 011 e 012 de 2024 .                                                                                                                                                                                                | VERIFICAÇÃO               | 100%        | ORIENTAÇÃO, RECOMENDAÇÃO E ACOMPANHAMENTO.                    | REGULAR |

|    |    |      |                          |                                                                                                                                      |             |      |                                               |         |
|----|----|------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|-----------------------------------------------|---------|
| 12 | 12 | 2024 | SALA DA<br>CONTROLADORIA | ACOMPANHAMENTO DO ENCERRAMENTO<br>DO EXERCÍCIO, e acompanhamento e<br>verificação de acordos extrajudiciais<br>realizados pelo SAAE. | VERIFICAÇÃO | 100% | ORIENTAÇÃO, RECOMENDAÇÃO E<br>ACOMPANHAMENTO. | REGULAR |
|----|----|------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|-----------------------------------------------|---------|

006

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

JATAIZINHO, 26 DE MARÇO DE 2025.

  
MAURICIO APARECIDO TERRA  
~~Controlador Interno~~  
**Mauricio Aparecido Terra**  
Controlador Interno  
Portaria 012/2021





SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE JATAIZINHO

RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

105. PLANOS E POLÍTICAS DE GOVERNO  
ANUAL/2024

007

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO - SAAE  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESA  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2024

Página: 1 / 1

PREO - Anexo I (LRF Art. 52, inciso I, alínea "a" e "b" do inciso II e

| DESPESAS                                     | Dotação inicial<br>(d) | Dotação atualizada<br>(e) | DESPESAS EMPENHADAS |                  | Saldo<br>(g) = (e-f) | DESPESAS LIQUIDADAS |                  | Saldo<br>(h) = (a-h) | Despesa paga até o bimestre<br>(i) | Inscritas em restos a pagar não |
|----------------------------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|------------------|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|
|                                              |                        |                           | No bimestre         | Até bimestre (f) |                      | No bimestre         | Até bimestre (h) |                      |                                    |                                 |
| DESPESAS EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (VIII)   | 5.896.564,00           | 6.152.564,00              | 866.943,88          | 5.576.087,59     | 606.476,41           | 1.047.652,04        | 5.550.730,35     | 622.833,65           | 5.552.034,57                       | 16.357,24                       |
| DESPESAS CORRENTES                           | 5.287.500,00           | 6.022.500,00              | 866.943,88          | 5.514.070,73     | 508.429,27           | 1.013.631,46        | 5.504.563,49     | 517.916,51           | 5.496.887,71                       | 9.487,24                        |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                   | 2.313.000,00           | 2.478.000,00              | 473.063,72          | 2.406.423,77     | 71.576,23            | 473.063,72          | 2.406.423,77     | 71.576,23            | 2.405.634,52                       | 0,00                            |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                   | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                    | 2.974.500,00           | 3.544.500,00              | 393.980,16          | 3.107.646,96     | 438.853,04           | 540.567,76          | 3.098.159,72     | 446.340,28           | 3.091.253,19                       | 9.487,24                        |
| DESPESAS DE CAPITAL                          | 471.864,00             | 157.064,00                | 0,00                | 62.016,86        | 95.047,14            | 34.050,56           | 55.140,86        | 107.917,14           | 55.146,86                          | 6.870,00                        |
| INVESTIMENTOS                                | 471.864,00             | 157.064,00                | 0,00                | 62.016,86        | 95.047,14            | 34.050,56           | 55.146,86        | 107.917,14           | 55.146,86                          | 6.870,00                        |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                        | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA                        | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA                      | 108.000,00             | 3.000,00                  | 0,00                | 0,00             | 3.000,00             | 0,00                | 0,00             | 3.000,00             | 0,00                               | 0,00                            |
| DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (IX)            | 550.000,00             | 637.000,00                | 230.371,04          | 607.582,35       | 29.017,05            | 114.283,25          | 491.295,20       | 145.704,80           | 491.295,20                         | 116.897,75                      |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)      | 6.416.564,00           | 6.819.564,00              | 1.097.314,92        | 6.184.070,54     | 635.493,46           | 1.161.965,33        | 6.051.025,55     | 768.538,45           | 6.043.329,77                       | 133.044,99                      |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XI) | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            |
| Amortização da Dívida Interna                | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            |
| Dívida Mobiliária                            | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            |
| Outras Dívidas                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            |
| Amortização da Dívida Externa                | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            |
| Dívida Mobiliária                            | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            |
| Outras Dívidas                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            |
| TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)          | 6.416.564,00           | 6.819.564,00              | 1.097.314,92        | 6.184.070,54     | 635.493,46           | 1.161.965,33        | 6.051.025,55     | 768.538,45           | 6.043.329,77                       | 133.044,99                      |
| RESERVA DO RPPS                              | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            |
| SUPERÁVIT (XIII)                             | 0,00                   | 0,00                      | 1.126,58            | 100.255,87       | (100.255,87)         | 0,00                | 233.300,86       | (233.300,86)         | 240.996,64                         | (133.044,99)                    |
| TOTAL DO SUPERÁVIT (XIV) = (XIII + XII)      | 6.416.564,00           | 6.819.564,00              | 1.098.441,50        | 6.284.326,41     | 535.237,59           | 1.161.965,33        | 6.284.326,41     | 535.237,59           | 6.284.326,41                       | 0,00                            |

Conjunto de informações em tempo real, atualizados até 17/03/2025 14:11



SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE JATAIZINHO  
RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

008

105.PLANOS E POLÍTICAS DE GOVERNO  
ANUAL/2024

Serviço Autônomo de Água e Esgoto - SAAE  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2024

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso) Página: 1 / 2

| RECEITAS                                    | Previsão Inicial | Previsão atualizada(a) | Receitas realizadas |          |                |          | Saldo a realizar (a - c) |
|---------------------------------------------|------------------|------------------------|---------------------|----------|----------------|----------|--------------------------|
|                                             |                  |                        | No bimestre (b)     | % (b/a)  | Até o bimestre | % (c/a)  |                          |
| RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)   | 6.416.564,00     | 6.416.564,00           | 1.099.041,50        | 17,13    | 6.284.326,41   | 97,94    | 132.237,59               |
| RECEITAS CORRENTES                          | 6.416.564,00     | 6.416.564,00           | 1.099.041,50        | 17,13    | 6.284.326,41   | 97,94    | 132.237,59               |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | 955.500,00       | 955.500,00             | 152.757,38          | 15,99    | 895.993,57     | 93,77    | 59.506,43                |
| IMPOSTOS                                    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TAXAS                                       | 955.500,00       | 955.500,00             | 152.757,38          | 15,99    | 895.993,57     | 93,77    | 59.506,43                |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA                    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| CONTRIBUIÇÕES                               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS                       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA PATRIMONIAL                         | 3.000,00         | 3.000,00               | 23.125,34           | 770,84   | 60.858,53      | 2.028,62 | (57.858,53)              |
| EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO     | 1.000,00         | 1.000,00               | 0,00                | 0,00     | 1.000,00       | 100,00   | 0,00                     |
| VALORES MOBILIÁRIOS                         | 2.000,00         | 2.000,00               | 23.125,34           | 1.156,27 | 59.858,53      | 2.992,93 | (57.858,53)              |
| DELEGAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS MEDIANTE     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS             | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO INTANGÍVEL         | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| CESSÃO DE DIREITOS                          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| DEMAIS RECEITAS PATRIMONIAIS                | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA AGROPECUÁRIA                        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA AGROPECUÁRIA                        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA INDUSTRIAL                          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA INDUSTRIAL                          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DE SERVIÇOS                         | 5.446.664,00     | 5.446.664,00           | 922.874,00          | 16,94    | 5.320.712,16   | 97,69    | 125.951,84               |
| SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS       | 5.311.064,00     | 5.311.064,00           | 911.528,04          | 17,16    | 5.258.205,37   | 99,00    | 52.858,63                |
| SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES A          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAÚDE    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| SERVIÇOS E ATIVIDADES FINANCEIRAS           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| OUTROS SERVIÇOS                             | 135.600,00       | 135.600,00             | 11.345,96           | 8,37     | 62.506,79      | 46,10    | 73.093,21                |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| DEMAIS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES             | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                   | 11.400,00        | 11.400,00              | 284,78              | 2,50     | 6.762,15       | 59,32    | 4.637,85                 |
| MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E                | 1.400,00         | 1.400,00               | 0,00                | 0,00     | 67,05          | 4,79     | 1.332,95                 |
| BENS, DIREITOS E VALORES INCORPORADOS AO    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| MULTAS E JUROS DE MORA DAS RECEITAS DE      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| DEMAIS RECEITAS CORRENTES                   | 10.000,00        | 10.000,00              | 284,78              | 2,85     | 6.695,10       | 66,95    | 3.304,90                 |
| RECEITAS DE CAPITAL                         | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO INTERNO      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO EXTERNO      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| ALIENAÇÃO DE BENS                           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS                    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS                   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| ALIENAÇÃO DE BENS INTANGÍVEIS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |



009

105.PLANOS E POLÍTICAS DE GOVERNO  
ANUAL/2024

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO - SAAE  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA  
BALANÇO ORÇAMENTARIO - RECEITAS  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2024

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso) Página: 2 / 2

| RECEITAS                                    | Previsão inicial | Previsão atualizada(a) | Receitas realizadas |         |                |         | Saldo a realizar (a - c) |
|---------------------------------------------|------------------|------------------------|---------------------|---------|----------------|---------|--------------------------|
|                                             |                  |                        | No bimestre (b)     | % (b/a) | Até o bimestre | % (c/a) |                          |
| TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL            | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL SOCIAL            | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| RESGATE DE TÍTULOS DO TESOURO               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| RECEITAS INTRA-ORÇAMENTARIAS (II)           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)          | 6.416.564,00     | 6.416.564,00           | 1.099.041,50        | 17,13   | 6.284.326,41   | 97,94   | 132.237,59               |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO - REFINANCIAMENTO (IV) | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| MOBILIÁRIA                                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| CONTRATUAL                                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| MOBILIÁRIA                                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| CONTRATUAL                                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)         | 6.416.564,00     | 6.416.564,00           | 1.099.041,50        | 17,13   | 6.284.326,41   | 97,94   | 132.237,59               |
| DÉFICIT (VI)                                | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V + VI)          | 6.416.564,00     | 6.416.564,00           | 1.099.041,50        | 17,13   | 6.284.326,41   | 97,94   | 132.237,59               |
| SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES              | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| SUPERÁVIT FINANCEIRO                        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |

Conjunto de informações em tempo real, atualizados até 17/03/2025 14:09

*[Handwritten signature]*





# SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE JATAIZINHO

RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

105. PLANOS E POLÍTICAS DE GOVERNO  
ANUAL/2024

010

## 105 - PLANOS E POLÍTICAS DE GOVERNO

Sobre políticas de governo e políticas de Estado: distinções necessárias:

O que são políticas de Estado e o que são políticas de governo? Seriam os dois termos intercambiáveis, como preferem alguns? Ou são elas necessariamente distintas e próprias de cada situação, de cada arranjo de poder, correspondendo cada uma a uma forma específica de elaboração e de aprovação? Esta não é uma questão trivial, pois dependendo da resposta que se dá a estas questões pode-se estar sancionando meras políticas do governo como se fossem políticas de Estado ou travestindo as primeiras com a aura indevida do processo decisório articulado e responsável, como devem ser todas as políticas que aspiram à chancela de Estado?.

### 105A - CUMPRIMENTO DAS METAS CONTIDAS NO PLANO PLURIANUAL

Analisando os Planos e Políticas de Governo, estabelecidas no Plano Plurianual, para o exercício financeiro, verificamos a meta inicial conforme dados desta planilha um montante de R\$ 6.416.564,00 houve suplementações e cancelamentos restando um montante Autorizado de R\$ 6.819.564,00 e sendo empenhado no presente exercício financeiro o montante de R\$ 6.184.070,54 restando um saldo final de R\$ 635.493,46, Liquidado R\$ 6.051.025,55 e Pago R\$ 6.043.329,77, e Inscritos em Restos a Pagar não Processados R\$ 5.046,00, tendo obtido um Déficit de R\$ 133.044,99, caracterizando que as Metas contidas no Plano Plurianual, foram executadas REGULARMENTE.

### 105B - EFICÁCIA DA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS DE GOVERNO

Verificou-se que no exercício financeiro de 2024, as Metas estabelecidas nos Planos Políticos de Governo contidas no Plano Plurianual, foram executadas com regularidade e que pelos índices de aplicação a EFICÁCIA ficou demonstrada. Apesar da dificuldade de verificação da Eficácia, que deveria ser medida em cada camada social onde os recursos são aplicados, e em todos os setores, pelos índices apresentados, nosso parecer é pela REGULARMENTE.

### 105C - ESTIMATIVAS DA RECEITA EM BASES CONSERVADORAS

Analisando a projeção da receita nos 4(quatro) exercícios que compõe o Plano Plurianual, constatamos que a base utilizada está dentro dos limites de expansão normais do município, sendo que a alíquota das estimativas de um exercício para outro foi em média de 5,00% equivalente à projeção da inflação dos períodos. Por isso nosso parecer é pela [REGULARIDADE ou IRREGULARIDADE].

### 105D - PARECER DO CONTROLADOR

SOMOS PELA REGULARIDADE.

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

JATAIZINHO, 26 DE MARÇO DE 2025.

MAURICIO APARECIDO TERRA  
Controlador Interno

Mauricio Aparecido Terra  
Controlador Interno  
Portaria 012/2021





051

SAB

Serviço Autônomo de Água e Esgoto

Serviço Autônomo de Água e Esgoto - SAAE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESA

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2024

REG - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso 1, alíneas "a" e "b" do inciso II e

Página: 1 / 1

| DESPESAS                                      | Dotação inicial<br>(d) | Dotação atualizada<br>(e) | DESPESAS EMPENHADAS |                  | Saldo<br>(g) = (e-f) | DESPESAS LIQUIDADAS |                  | Saldo<br>(h) = (e-h) | Despesas pagas<br>até o bimestre<br>(i) | Inscritas em restos<br>a pagar rdo |
|-----------------------------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|------------------|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|
|                                               |                        |                           | No bimestre         | Até bimestre (f) |                      | No bimestre         | Até bimestre (h) |                      |                                         |                                    |
| DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)  | 5.866.564,00           | 6.192.564,00              | 866.943,58          | 5.576.087,59     | 606.476,41           | 1.047.682,04        | 5.559.730,55     | 622.833,05           | 5.552.034,57                            | 16.357,24                          |
| DESPESAS CORRENTES                            | 5.287.500,00           | 6.022.500,00              | 866.943,58          | 5.514.070,73     | 508.429,27           | 1.013.631,48        | 5.504.583,49     | 517.916,51           | 5.496.887,71                            | 9.487,24                           |
| PESSAL E ENCARGOS SOCIAIS                     | 2.313.000,00           | 2.478.000,00              | 473.063,72          | 2.406.423,77     | 71.576,23            | 473.063,72          | 2.406.423,77     | 71.576,23            | 2.405.634,52                            | 0,00                               |
| JURD E ENCARGOS DA DÍVIDA                     | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                    | 0,00                               |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                     | 2.974.500,00           | 3.544.500,00              | 393.880,76          | 3.107.646,96     | 436.953,04           | 540.567,76          | 3.098.159,72     | 446.340,28           | 3.091.253,19                            | 9.487,24                           |
| DESPESAS DE CAPITAL                           | 471.064,00             | 157.064,00                | 0,00                | 62.016,86        | 95.047,14            | 34.050,56           | 55.146,86        | 101.917,14           | 55.146,86                               | 6.870,00                           |
| INVESTIMENTOS                                 | 471.064,00             | 157.064,00                | 0,00                | 62.016,86        | 95.047,14            | 34.050,56           | 55.146,86        | 101.917,14           | 55.146,86                               | 6.870,00                           |
| INVERÇÕES FINANCEIRAS                         | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                    | 0,00                               |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA                         | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                    | 0,00                               |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA                       | 108.000,00             | 3.000,00                  | 0,00                | 0,00             | 3.000,00             | 0,00                | 0,00             | 3.000,00             | 0,00                                    | 0,00                               |
| DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (IX)             | 550.000,00             | 837.000,00                | 230.571,04          | 607.982,95       | 29.017,05            | 114.283,29          | 491.295,20       | 145.704,80           | 491.295,20                              | 116.687,75                         |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX)      | 6.416.564,00           | 6.819.564,00              | 1.097.514,92        | 6.184.070,54     | 635.493,46           | 1.161.965,33        | 6.051.025,55     | 768.538,45           | 6.043.329,77                            | 133.044,99                         |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII) | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                    | 0,00                               |
| Amortização da Dívida Interna                 | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                    | 0,00                               |
| Dívida Mobiliária                             | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                    | 0,00                               |
| Outras Dívidas                                | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                    | 0,00                               |
| Amortização da Dívida Externa                 | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                    | 0,00                               |
| Dívida Mobiliária                             | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                    | 0,00                               |
| Outras Dívidas                                | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                    | 0,00                               |
| TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (XI + XII)         | 6.416.564,00           | 6.819.564,00              | 1.097.514,92        | 6.184.070,54     | 635.493,46           | 1.161.965,33        | 6.051.025,55     | 768.538,45           | 6.043.329,77                            | 133.044,99                         |
| RESERVA DE RPPS                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                    | 0,00                               |
| SUPERÁVIO (XIII)                              | 0,00                   | 0,00                      | 1.126,58            | 100.255,87       | (100.255,87)         | 0,00                | 233.300,86       | (233.300,86)         | 240.996,64                              | (133.644,99)                       |
| TOTAL COM SUPERÁVIO (XIV) = (XII + XIII)      | 6.416.564,00           | 6.819.564,00              | 1.098.641,50        | 6.284.326,41     | 535.237,59           | 1.161.965,33        | 6.284.326,41     | 535.237,59           | 6.284.326,41                            | 0,00                               |

Conjunto de informações em tempo real, atualizados até 17/03/2025 14:11



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO - SAAE  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2024

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso

Página: 1 / 2

| RECEITAS                                    | Previsão Inicial | Previsão atualizada(a) | Receitas realizadas |          |                |          | Saldo a realizar (a - c) |
|---------------------------------------------|------------------|------------------------|---------------------|----------|----------------|----------|--------------------------|
|                                             |                  |                        | No bimestre (b)     | % (b/a)  | Até o bimestre | % (c/a)  |                          |
| RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (1)   | 6.416.564,00     | 6.416.564,00           | 1.099.041,50        | 17,13    | 6.284.326,41   | 97,94    | 132.237,59               |
| RECEITAS CORRENTES                          | 6.416.564,00     | 6.416.564,00           | 1.099.041,50        | 17,13    | 6.284.326,41   | 97,94    | 132.237,59               |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | 955.500,00       | 955.500,00             | 152.757,38          | 15,99    | 895.993,57     | 93,77    | 59.506,43                |
| IMPOSTOS                                    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TAXAS                                       | 955.500,00       | 955.500,00             | 152.757,38          | 15,99    | 895.993,57     | 93,77    | 59.506,43                |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA                    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| CONTRIBUIÇÕES                               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS                       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA PATRIMONIAL                         | 3.000,00         | 3.000,00               | 23.125,34           | 770,84   | 60.858,53      | 2.028,62 | (57.858,53)              |
| EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO     | 1.000,00         | 1.000,00               | 0,00                | 0,00     | 1.000,00       | 100,00   | 0,00                     |
| VALORES MOBILIÁRIOS                         | 2.000,00         | 2.000,00               | 23.125,34           | 1.156,27 | 59.858,53      | 2.992,93 | (57.858,53)              |
| DELEGAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS MEDIANTE     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS             | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO INTANGÍVEL         | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| CESSÃO DE DIREITOS                          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| DEMAIS RECEITAS PATRIMONIAIS                | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA AGROPECUÁRIA                        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA AGROPECUÁRIA                        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA INDUSTRIAL                          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA INDUSTRIAL                          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DE SERVIÇOS                         | 5.446.664,00     | 5.446.664,00           | 922.874,00          | 16,94    | 5.320.712,16   | 97,69    | 125.951,84               |
| SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS       | 5.311.064,00     | 5.311.064,00           | 911.528,04          | 17,16    | 5.258.205,37   | 99,00    | 52.858,63                |
| SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES A          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAÚDE    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| SERVIÇOS E ATIVIDADES FINANCEIRAS           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| OUTROS SERVIÇOS                             | 135.600,00       | 135.600,00             | 11.345,96           | 8,37     | 62.506,79      | 46,10    | 73.093,21                |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| DEMAIS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES             | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                   | 11.400,00        | 11.400,00              | 284,78              | 2,50     | 6.762,15       | 59,32    | 4.637,85                 |
| MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E                | 1.400,00         | 1.400,00               | 0,00                | 0,00     | 67,05          | 4,79     | 1.332,95                 |
| BENS, DIREITOS E VALORES INCORPORADOS AO    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| MULTAS E JUROS DE MORA DAS RECEITAS DE      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| DEMAIS RECEITAS CORRENTES                   | 10.000,00        | 10.000,00              | 284,78              | 2,85     | 6.695,10       | 66,95    | 3.304,90                 |
| RECEITAS DE CAPITAL                         | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO INTERNO      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO EXTERNO      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| ALIENAÇÃO DE BENS                           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS                    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS                   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| ALIENAÇÃO DE BENS INTANGÍVEIS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |



083

106.ADEQUAÇÃO DA LOA AO PPA E À LDO  
ANUAL/2024

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO - SAAE  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2024

RREG - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso

Página: 2 / 2

| RECEITAS                                    | Previsão inicial | Previsão atualizada(a) | Receitas realizadas |         |                |         | Saldo a realizar (a - c) |
|---------------------------------------------|------------------|------------------------|---------------------|---------|----------------|---------|--------------------------|
|                                             |                  |                        | No bimestre (b)     | % (b/a) | Até o bimestre | % (c/a) |                          |
| TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL            | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL SOCIAL            | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| RESGATE DE TÍTULOS DO TESOURO               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| RECEITAS INTRA-ORÇAMENTARIAS (II)           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)          | 6.416.564,00     | 6.416.564,00           | 1.099.041,50        | 17,13   | 6.284.326,41   | 97,94   | 132.237,59               |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO - REFINANCIAMENTO (IV) | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| MOBILIÁRIA                                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| CONTRATUAL                                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| MOBILIÁRIA                                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| CONTRATUAL                                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)         | 6.416.564,00     | 6.416.564,00           | 1.099.041,50        | 17,13   | 6.284.326,41   | 97,94   | 132.237,59               |
| DÉFICIT (VI)                                | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V + VI)          | 6.416.564,00     | 6.416.564,00           | 1.099.041,50        | 17,13   | 6.284.326,41   | 97,94   | 132.237,59               |
| SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES              | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| SUPERÁVIT FINANCEIRO                        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |

Conjunto de informações em tempo real, atualizados até 17/03/2025 14:09





014

106.ADEQUAÇÃO DA LOA AO PPA E À LDO  
ANUAL/2024

**106 - ADEQUAÇÃO DA LOA AO PPA E À LDO**

A execução das políticas públicas municipais só pode ser efetivada se for antecedida por um processo de planejamento e se for compatível com os instrumentos orçamentários: Plano Plurianual (PPA), Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e Lei Orçamentária Anual (LOA). Entender como o planejamento deve ser elaborado, adequando-o à legislação e aos avanços no campo da gestão pública, por meio da integração entre planejamento e orçamentação, é fundamental para viabilizar políticas públicas que respondam às necessidades da população. Debater essa questão, de modo simplificado e com profundidade, contribui para ampliar o processo democrático e para subsidiar a tomada de decisões a respeito dos problemas e/ou potencialidades que desafiam os municípios. As Instituições precisam reforçar o processo de planejamento orçamentário municipal. Retomar os principais aspectos que explicitam a construção, o desenvolvimento e o acompanhamento do PPA 2022-2025, bem como o reforçar, relacionando-o com os demais instrumentos orçamentários, tais como a LDO e a LOA. O presente trabalho organiza as questões abordadas pelos participantes dos seminários. Sempre é necessário enfatizar aspectos do planejamento, do processo orçamentário, dos principais componentes do PPA, da LDO e da LOA e das indagações que contribuíram para aprofundá-las. Ao cidadão não-especializado, deve-se orientá-lo para que o entendimento seja mais amplo e auxiliá-lo para que o entendimento das exigências legais que embasam a execução das políticas públicas, salientando a cumplicidade entre planejamento, participação popular e processo orçamentário. Haja compreensão dessa cumplicidade é o ponto de partida para o correto entendimento da responsabilidade que envolve a execução das políticas públicas municipais, importantes para enfrentar as desigualdades econômicas e sociais existentes no Município.

**106A - DIRETRIZES CONTIDAS NA LDO**

Observa-se que as Diretrizes contidas na LDO, estão adequadas às Metas contidas no PPA, assim o planejamento dos Planos e Políticas de Governo estão sendo legalmente executadas. Esta Controladoria não detectou no exercício de 2024, nenhuma irregularidade visível. Por isso somos pela REGULARIDADE da execução das Diretrizes contidas na LDO.

**106B - AÇÕES E PROGRAMAS DO PPA PREVISTOS PARA O PERÍODO**

Analisando a planilha acima, verifica-se que as Ações e Programas previstos para o período no PPA, foram executados, pois o percentual alcançado foi de 90,68%, caracterizando REGULARIDADE na execução.

**106C - PARECER DO CONTROLADOR**

Quanto ao aspecto legal a lei Orçamentária Anual atende às exigências da Lei de Diretrizes Orçamentárias e apresentação está adequada ao Plano Plurianual, sendo assim, o Parecer desta Controladoria é pela Regularidade.

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

JATAIZINHO, 26 DE MARÇO DE 2025.

  
\_\_\_\_\_  
MAURICIO APARECIDO TERRA  
Controlador Interno  
\_\_\_\_\_  
Mauricio Aparecido Terra  
Controlador Interno  
Portaria 012/2021





SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE JATAIZINHO

RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

107. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
ANUAL/2024

015

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO - SAAE  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESA  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2024

Página: 1 / 1

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso 1, alíneas "a", "b" e "c", do inciso II e

| DESPESAS                                     | Dotação inicial<br>(d) | Dotação atualizada<br>(e) | DESPESAS EMPENHADAS |                  | Saldo<br>(g) = (e-f) | DESPESAS LIQUIDADAS |                  | Saldo<br>(h) = (e-h) | Despesa paga<br>até o presente<br>(i) | Inscritas em restos<br>a pagar (j) |
|----------------------------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|------------------|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|---------------------------------------|------------------------------------|
|                                              |                        |                           | No bimestre         | Até bimestre (f) |                      | No bimestre         | Até bimestre (h) |                      |                                       |                                    |
| DESPESA (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)  | 5.066.564,00           | 6.182.564,00              | 896.943,88          | 5.576.087,59     | 606.476,41           | 1.047.682,04        | 5.559.730,35     | 622.833,65           | 5.552.034,57                          | 16.357,24                          |
| DESPESAS CORRENTES                           | 5.287.500,00           | 6.022.500,00              | 896.943,88          | 5.514.070,73     | 508.429,27           | 1.013.631,48        | 5.504.583,49     | 517.916,51           | 5.496.887,71                          | 9.487,24                           |
| PESSAL E ENCARGOS SOCIAIS                    | 2.313.000,00           | 2.478.000,00              | 473.063,72          | 2.416.423,77     | 71.576,23            | 473.063,72          | 2.406.423,77     | 71.576,23            | 2.405.634,52                          | 0,00                               |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                   | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                    | 2.974.500,00           | 3.544.500,00              | 393.880,16          | 3.107.646,96     | 436.853,04           | 540.567,76          | 3.098.159,72     | 446.340,28           | 3.091.253,19                          | 9.487,24                           |
| DESPESAS DE CAPITAL                          | 471.064,00             | 157.064,00                | 0,00                | 62.016,86        | 95.047,14            | 34.050,56           | 55.146,86        | 101.917,14           | 55.146,86                             | 6.870,00                           |
| INVESTIMENTOS                                | 471.064,00             | 157.064,00                | 0,00                | 62.016,86        | 95.047,14            | 34.050,56           | 55.146,86        | 101.917,14           | 55.146,86                             | 6.870,00                           |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                        | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA                        | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA                      | 108.000,00             | 3.000,00                  | 0,00                | 0,00             | 3.000,00             | 0,00                | 0,00             | 3.000,00             | 0,00                                  | 0,00                               |
| DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (IX)            | 590.000,00             | 637.000,00                | 230.971,04          | 607.982,95       | 29.017,05            | 114.283,28          | 491.295,20       | 145.704,80           | 491.295,20                            | 116.687,75                         |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)      | 5.416.564,00           | 6.819.564,00              | 1.097.914,92        | 6.184.070,54     | 635.493,46           | 1.161.965,33        | 6.051.025,55     | 768.538,45           | 6.043.326,77                          | 133.044,59                         |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XI) | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| Amortização da Dívida Interna                | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| Dívida Mobiliária                            | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| Quais Dívidas                                | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| Amortização da Dívida Externa                | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| Dívida Mobiliária                            | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| Quais Dívidas                                | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)          | 5.416.564,00           | 6.819.564,00              | 1.097.914,92        | 6.184.070,54     | 635.493,46           | 1.161.965,33        | 6.051.025,55     | 768.538,45           | 6.043.326,77                          | 133.044,59                         |
| RESERVA DO RPPS                              | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| SUPERÁVIT (XIII)                             | 0,00                   | 0,00                      | 1.126,58            | 100.255,87       | (100.255,87)         | 0,00                | 233.300,86       | (233.300,86)         | 240.996,64                            | (133.044,59)                       |
| TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII + XIII)     | 5.416.564,00           | 6.819.564,00              | 1.099.041,50        | 6.284.326,41     | 535.237,59           | 1.161.965,33        | 6.284.326,41     | 535.237,59           | 6.284.326,41                          | 0,00                               |

Conjunto de informações em tempo real, atualizados até 17/03/2025 14:11



# SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE JATAIZINHO

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

107. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
ANUAL/2024

016



### SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO - SAAE

#### RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

#### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS

#### ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

#### NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2024

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso

Página: 1 / 2

| RECEITAS                                    | Previsão inicial | Previsão atualizada(a) | Receitas realizadas |          |                |          | Saldo a realizar (a - c) |
|---------------------------------------------|------------------|------------------------|---------------------|----------|----------------|----------|--------------------------|
|                                             |                  |                        | No bimestre (b)     | % (b/a)  | Até o bimestre | % (c/a)  |                          |
| RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)   | 6.416.564,00     | 6.416.564,00           | 1.099.041,50        | 17,13    | 6.284.326,41   | 97,94    | 132.237,59               |
| RECEITAS CORRENTES                          | 6.416.564,00     | 6.416.564,00           | 1.099.041,50        | 17,13    | 6.284.326,41   | 97,94    | 132.237,59               |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | 955.500,00       | 955.500,00             | 152.757,38          | 15,99    | 895.993,57     | 93,77    | 59.506,43                |
| IMPOSTOS                                    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TAXAS                                       | 955.500,00       | 955.500,00             | 152.757,38          | 15,99    | 895.993,57     | 93,77    | 59.506,43                |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA                    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| CONTRIBUIÇÕES                               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS                       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA PATRIMONIAL                         | 3.000,00         | 3.000,00               | 23.125,34           | 770,84   | 60.858,53      | 2.028,62 | (57.858,53)              |
| EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO     | 1.000,00         | 1.000,00               | 0,00                | 0,00     | 1.000,00       | 100,00   | 0,00                     |
| VALORES MOBILIÁRIOS                         | 2.000,00         | 2.000,00               | 23.125,34           | 1.156,27 | 59.858,53      | 2.992,93 | (57.858,53)              |
| DELEGAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS MEDIANTE     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS             | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO INTANGÍVEL         | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| CESSÃO DE DIREITOS                          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| DEMAIS RECEITAS PATRIMONIAIS                | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA AGROPECUÁRIA                        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA AGROPECUÁRIA                        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA INDUSTRIAL                          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA INDUSTRIAL                          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DE SERVIÇOS                         | 5.446.664,00     | 5.446.664,00           | 922.874,00          | 16,94    | 5.320.712,16   | 97,69    | 125.951,84               |
| SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS       | 5.311.064,00     | 5.311.064,00           | 911.528,04          | 17,16    | 5.259.205,37   | 99,00    | 52.858,63                |
| SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES A          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAÚDE    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| SERVIÇOS E ATIVIDADES FINANCEIRAS           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| OUTROS SERVIÇOS                             | 135.600,00       | 135.600,00             | 11.345,96           | 8,37     | 62.506,79      | 46,10    | 73.093,21                |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| DEMAIS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES             | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                   | 11.400,00        | 11.400,00              | 284,78              | 2,50     | 6.762,15       | 59,32    | 4.637,85                 |
| MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E                | 1.400,00         | 1.400,00               | 0,00                | 0,00     | 67,05          | 4,79     | 1.332,95                 |
| BENS, DIREITOS E VALORES INCORPORADOS AO    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| MULTAS E JUROS DE MORA DAS RECEITAS DE      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| DEMAIS RECEITAS CORRENTES                   | 10.000,00        | 10.000,00              | 284,78              | 2,85     | 6.695,10       | 66,95    | 3.304,90                 |
| RECEITAS DE CAPITAL                         | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO INTERNO      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO EXTERNO      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| ALIENAÇÃO DE BENS                           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS                    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS                   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| ALIENAÇÃO DE BENS INTANGÍVEIS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00           | 0,00     | 0,00                     |

*[Assinatura]*



017

107. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
ANUAL/2024

**SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO - SAAE**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2024**

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso) Página: 2 / 2

| RECEITAS                                    | Previsão inicial | Previsão atualizada(s) | Receitas realizadas |         |                |         | Saldo a realizar (a - c) |
|---------------------------------------------|------------------|------------------------|---------------------|---------|----------------|---------|--------------------------|
|                                             |                  |                        | No bimestre (b)     | % (p/a) | Até o bimestre | % (c/a) |                          |
| TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL            | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL SOCIAL            | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| RESGATE DE TÍTULOS DO TESOURO               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (II)           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)          | 6.416.564,00     | 6.416.564,00           | 1.099.041,50        | 17,13   | 6.284.326,41   | 97,94   | 132.237,59               |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO - REFINANCIAMENTO (IV) | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| MOBILIÁRIA                                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| CONTRATUAL                                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| MOBILIÁRIA                                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| CONTRATUAL                                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)         | 6.416.564,00     | 6.416.564,00           | 1.099.041,50        | 17,13   | 6.284.326,41   | 97,94   | 132.237,59               |
| DEFICIT (VI)                                | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| TOTAL COM DEFICIT (VII) = (V + VI)          | 6.416.564,00     | 6.416.564,00           | 1.099.041,50        | 17,13   | 6.284.326,41   | 97,94   | 132.237,59               |
| SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES              | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |
| SUPERÁVIT FINANCEIRO                        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00    | 0,00           | 0,00    | 0,00                     |

Conjunto de informações em tempo real, atualizados até 17/03/2025 14:09

*[Handwritten signature]*





**SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE JATAIZINHO**  
RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

107. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
ANUAL/2024

018

**107 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

Pelos resultados acima, verifica-se que a municipalidade, no exercício financeiro de 2024, atingiu o índice de Realização da Receita de 97,94%, o que demonstra REGULARIDADE, na realização.

**107A - REALIZAÇÃO DA RECEITA E RENÚNCIA FISCAL**

Pelos resultados acima, verifica-se que a municipalidade, no exercício financeiro de 2024, atingiu o índice de Realização da Receita de 97,94%, o que demonstra REGULARIDADE, na realização.

**107B - MEDIDAS PARA COBRANÇA DA DÍVIDA ATIVA**

POR ISSO AS MEDIDAS DE COBRANÇA ESTÃO REGULARES.

Quanto a Realização da Receita Tributária, atingiu o índice de 93,77%, considerando adequado com a projeção para o exercício, caracterizando REGULARIDADE.

**107C - PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA E CONGELAMENTO DE DOTAÇÕES**

NO PERÍODO NÃO HOUVE NECESSIDADE DE CONGELAMENTO DE DOTAÇÕES, EM RAZÃO DA GESTÃO REGULAR DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA.

POR ISSO SOMOS PELA REGULARIDADE.

**107D - PUBLICIDADES DO RREO**

No exercício financeiro de 2024 os relatórios da RREO, TIVERAM SUA PUBLICAÇÃO CONFORME DETERMINAÇÃO LEGAL.

POR ISSO SOMOS PELA REGULARIDADE.

**107E - PARECER DO CONTROLADOR**

SOMOS PELA REGULARIDADE.

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

JATAIZINHO, 26 DE MARÇO DE 2025.

  
\_\_\_\_\_  
MAURICIO APARECIDO TERRA  
Controlador Interno  
  
\_\_\_\_\_  
Mauricio Aparecido Terra  
Controlador Interno  
Portaria 012/2021



SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE JATAIZINHO  
RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

108. ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS  
ANUAL/2024



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO - SAAE  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESA  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2024

Página: 1 / 1

REPO: Anexo I, LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e

| DESPESAS                                     | Dotação inicial<br>(d) | Dotação atualizada<br>(e) | DESPESAS EMPENHADAS |                  | Saldo<br>(g) = (e-f) | DESPESAS LIQUIDADAS |                  | Saldo<br>(h) = (e-h) | Despesa paga<br>até o bimestre<br>(i) | Inscrição em resumo<br>a pagar não |
|----------------------------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|------------------|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|---------------------------------------|------------------------------------|
|                                              |                        |                           | No bimestre         | Até bimestre (f) |                      | No bimestre         | Até bimestre (h) |                      |                                       |                                    |
| DESPESAS EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (VIII)   | 5.866.564,00           | 6.192.564,00              | 866.542,56          | 5.576.021,44     | 600.476,41           | 1.047.682,04        | 5.569.730,35     | 622.633,65           | 5.952.034,37                          | 16.357,24                          |
| DESPESAS CORRENTES                           | 5.287.500,00           | 6.022.500,00              | 866.542,56          | 5.514.070,73     | 508.429,27           | 1.013.631,48        | 5.504.868,49     | 517.916,51           | 5.490.881,71                          | 9.487,24                           |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                   | 2.313.000,00           | 2.478.000,00              | 473.963,72          | 2.406.036,28     | 71.576,23            | 473.063,72          | 2.406.036,28     | 71.576,23            | 2.405.634,52                          | 0,00                               |
| JUNCO E ENCARGOS DA DIVIDA                   | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| OUTROS DESPESAS CORRENTES                    | 2.974.500,00           | 3.544.500,00              | 393.880,16          | 3.107.440,96     | 438.653,04           | 540.567,76          | 3.058.159,72     | 446.340,26           | 3.091.253,19                          | 9.487,24                           |
| DESPESAS DE CAPITAL                          | 471.064,00             | 157.064,00                | 0,00                | 62.016,86        | 95.047,14            | 34.050,56           | 55.146,86        | 101.912,14           | 55.146,86                             | 6.870,00                           |
| INVESTIMENTOS                                | 471.064,00             | 157.064,00                | 0,00                | 62.016,86        | 95.047,14            | 34.050,56           | 55.146,86        | 101.912,14           | 55.146,86                             | 6.870,00                           |
| INVERSES FINANÇERAS                          | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA                        | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA                      | 108.000,00             | 3.000,00                  | 0,00                | 0,00             | 3.000,00             | 0,00                | 0,00             | 3.000,00             | 0,00                                  | 0,00                               |
| DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (IX)            | 550.000,00             | 637.000,00                | 2.937.071,44        | 607.382,56       | 29.017,05            | 114.263,29          | 451.295,20       | 145.704,30           | 491.295,20                            | 116.687,75                         |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)      | 6.416.564,00           | 6.819.564,00              | 1.067.414,52        | 6.184.070,54     | 635.493,46           | 1.161.965,33        | 6.051.025,55     | 766.538,45           | 6.043.328,77                          | 133.044,66                         |
| AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA - REFINANCIAMENTO (XI) | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| Amortização da Dívida Interna                | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| Dívida Mobiliária                            | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| Outras Dívidas                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| Anulação da Dívida Externa                   | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| Dívida Mobiliária                            | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| Outras Dívidas                               | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)          | 6.416.564,00           | 6.819.564,00              | 1.067.414,52        | 6.184.070,54     | 635.493,46           | 1.161.965,33        | 6.051.025,55     | 766.538,45           | 6.043.328,77                          | 133.044,66                         |
| RESERVA DE RPPS                              | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00                               |
| SUPERÁVIT (XIII)                             | 0,00                   | 0,00                      | 1.126,56            | 100.355,87       | (100.255,87)         | 0,00                | 233.300,86       | (233.300,86)         | 240.996,64                            | (133.044,59)                       |
| TOTAL CON/SUPERÁVIT (XIV) = (XII + XIII)     | 6.416.564,00           | 6.819.564,00              | 1.069.041,50        | 6.284.426,41     | 535.237,59           | 1.161.965,33        | 6.284.426,41     | 535.237,59           | 6.284.326,41                          | 0,00                               |

Conjunto de informações em tempo real, atualizados até 22/03/2025 11:06

019



**SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE JATAIZINHO**  
RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

020

108.ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS  
ANUAL/2024

**108A - CRÉDITOS SUPLEMENTARES**

ACOMPANHAMOS A GESTÃO DOS CRÉDITOS SUPLEMENTARES E SOMOS PELA REGULARIDADE.

**108B - CRÉDITOS ESPECIAIS**

ACOMPANHAMOS OS CRÉDITOS ESPECIAIS E SOMOS PELA REGULARIDADE.

**108D - PARECER DO CONTROLADOR**

SOMOS PELA REGULARIDADE.

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

JATAIZINHO, 26 DE MARÇO DE 2025.



MAURICIO APARECIDO TERRA  
Controlador Interno  
**Mauricio Aparecido Terra**  
Controlador Interno  
Portaria 012/2021





SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE JATAIZINHO

CNPJ: 78.402.252/0001-34

RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

021

109. SISTEMA DE INFORMAÇÕES MUNICIPAIS DO TRIBUNAL DE CONTAS

ANUAL/2024

| Descrição                                                              | Parecer | Informações Adicionais            | Assinatura |
|------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------|------------|
| Fidelidade dos dados enviados ao Tribunal em relação aos registros da: |         |                                   |            |
| CONTABILIDADE                                                          |         |                                   |            |
| - ORÇAMENTÁRIA                                                         | REGULAR | CARLOS ROBERTO CAMARGO DOS SANTOS |            |
| - FINANCEIRA                                                           | REGULAR | CARLOS ROBERTO CAMARGO DOS SANTOS |            |
| - PATRIMONIAL                                                          | REGULAR | CARLOS ROBERTO CAMARGO DOS SANTOS |            |
| DIÁRIO DA CONTABILIDADE                                                | REGULAR | CARLOS ROBERTO CAMARGO DOS SANTOS |            |
| ARRECAÇÃO E O DIÁRIO DE ARRECAÇÃO                                      | REGULAR | CARLOS ROBERTO CAMARGO DOS SANTOS |            |
| TESOURARIA E O DIÁRIO DA TESOURARIA                                    | REGULAR | CARLOS ROBERTO CAMARGO DOS SANTOS |            |
| LICITAÇÕES E CONTRATOS                                                 | REGULAR | CARLOS ROBERTO CAMARGO DOS SANTOS |            |
| OBRAS PÚBLICAS                                                         | REGULAR | CARLOS ROBERTO CAMARGO DOS SANTOS |            |
| LEI DA RESPONSABILIDADE FISCAL                                         | REGULAR | CARLOS ROBERTO CAMARGO DOS SANTOS |            |
| INFORMAÇÕES ANUAIS                                                     | REGULAR | CARLOS ROBERTO CAMARGO DOS SANTOS |            |
| BENS PATRIMONIAIS EM RELAÇÃO AO INVENTÁRIO                             | REGULAR | CARLOS ROBERTO CAMARGO DOS SANTOS |            |

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

JATAIZINHO, 26 DE MARÇO DE 2025.

  
MAURICIO APARECIDO TERRA  
Controlador Interno  
**Mauricio Aparecido Terra**  
Controlador Interno  
Portaria 012/2021



# SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE JATAIZINHO

CNPJ: 78.402.252/0001-34

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

022

AVALIAÇÃO DA GESTÃO

ANUAL/2024

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno no exercício financeiro de 2024, da SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE JATAIZINHO, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e subsidiado no resultado consubstanciado no Relatório de Controle Interno que acompanha este Parecer, concluímos pela SOMOS PELA REGULARIDADE da referida gestão, encontrando-se o processo em condição de ser submetido ao Tribunal de Contas do Estado do Paraná, levando-se o teor do referido Relatório e deste documento ao conhecimento do Responsável pela Administração, para as medidas que entender devidas.

A conclusão antes referida decorre da constatação de ocorrência nas contas da gestão em questão, da(s) seguinte(s) inconformidade(s):

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

JATAIZINHO, 26 DE MARÇO DE 2025.

MAURICIO APARECIDO TERRA  
Controlador

**Mauricio Aparecido Terra**  
Controlador Interno  
Portaria 612/2021



023



FACULDADE ESTADUAL DE  
FILOSOFIA, CIÊNCIAS E LETRAS DE  
CORNÉLIO PROCÓPIO  
PARANÁ



A Diretora da Faculdade Estadual de Filosofia, Ciências e Letras de  
Cornélio Procópio, no uso de suas atribuições e tendo em vista a conclusão do  
Curso de Administração em 12 de julho de 1993, confere o título de  
BACHAREL EM ADMINISTRAÇÃO a

**Maurício Aparecido Terra,**

brasileiro, natural do Estado do Paraná,  
nascido a 31 de julho de 1968, RG 3.636.797-0 - SSP - PR

e outorga-lhe o presente Diploma, a fim de que possa gozar de todos os direitos  
e prerrogativas legais.

Cornélio Procópio, 13 de julho de 1993.

JÁTILLA SILVEIRA BRASIL  
Secretário

MARIA APARECIDA RIBEIRO DE OLIVEIRA  
Diretora





024

111. DEMAIS ANEXOS - EXECUTIVO  
ANUAL/2024

FACULDADE ESTADUAL DE  
FILOSOFIA, CIÊNCIAS E LETRAS  
DE CORNELIO PROCOPIO - PR

Apostila  
HABILITAÇÃO

O presente diploma habilita em ADMINISTRAÇÃO  
DE EMPRESAS. Curso reconhecido pela Portaria n.º  
389 de 15-09-83, publicado no Diário Oficial da União  
em 16-09-83.

Cornélio Procopio, 20 de 03 de 1993  
Diretor

UNIVERSIDADE ESTADUAL DE LONDRINA-PR  
COORDENADORIA DE ASSUNTOS DE ENSINO DE GRADUAÇÃO  
Diploma registrado sob nº 700.24. Livro PIV 92  
Folha 144. Processo 41.8.87 de acordo com o  
Art. 48 da Lei nº 9.394, de 20/12/96 e Ato Executivo nº 20/99,  
de 20/05/99 do Rector da Universidade Estadual de Londrina  
Londrina, 06 de 05 de 2002  
Profª Vera Lúcia Tadeu Suguitiro  
Coordenadora Interina  
UEVCAE

MP



*Certificado*

Certificamos que:

*Maurício Aparecido Serra*

da cidade de Jataizinho - PR. Participou do curso sobre o tema: "2ª EDIÇÃO DO SEMINÁRIO  
CONTROLE INTERNO E EXTERNO NO CONTEXTO DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA MUNICIPAL".

Realizado nos dias 22, 23, 24 e 25 de Agosto de 2023 na Cidade de Curitiba - PR.



Anderson Silva  
Diretor Executivo



## 2ª EDIÇÃO DO SEMINÁRIO CONTROLE INTERNO E EXTERNO NO CONTEXTO DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA MUNICIPAL

### Conteúdo Programático

#### OS AVANÇOS DA JUSTIÇA ELEITORAL PARANAENSE

Dr. Wellington de Moura  
Desembargador e Presidente do Tribunal Regional Eleitoral

#### DINÂMICAS DO CONTROLE INTERNO

Dr. Thiago Chamulera  
Especialista em Direito Administrativo e Eleitoral

#### O PROGRAMA DE INTEGRIDADE E COMPLIANCE DO ESTADO DO PARANÁ.

Dr. Paulo Aguiar Palacios  
Especialista em Direito Público, Coordenador da Controladoria Geral do  
Estado do Paraná.

#### ATUAÇÕES DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ - CONTROLE INTERNO E EXTERNO

Dr. Fernando Augusto Melo Guimarães  
Presidente do Tribunal de Contas

#### CONTROLE INTERNO NA PRÁTICA

Dra. Suzana de Lima  
Especialista MBA em Controle Interno.

#### TRIBUNAL DE CONTAS E A INDUÇÃO DA GOVERNANÇA NO CONTEXTO DA AVALIAÇÃO DE POLÍTICAS PÚBLICAS MUNICIPAIS

Dr. Caio Kaiel  
Especialista em Direito Administrativo e Constitucional, com ênfase em  
Direito Público.

CARGA HORÁRIA: 14h



026





**SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE JATAIZINHO**  
RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

027

111. DEMAIS ANEXOS - EXECUTIVO  
ANUAL/2024

111A - CURSOS REALIZADOS NOS ÚLTIMOS 5 ANOS

REALIZAMOS CURSOS DE CONTROLE INTERNO CONFORME CERTIFICADOS ANEXOS.

111B - PARECER DO CONTROLE INTERNO

SOMOS PELA REGULARIDADE.

E O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

JATAIZINHO, 26 DE MARÇO DE 2025.

MAURICIO APARECIDO TERRA  
Controlador Interno

**Mauricio Aparecido Terra**  
Controlador Interno  
Portaria 012/2021