



Prestação de Contas ***SAAE - VIÇOSA***

3º Quadrimestre de 2024

Lei de Responsabilidade Fiscal

25 de junho de 2025.



Despesas

3º QUADRIMESTRE 2024

UNIDADES ORÇAMENTÁRIAS	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA	EMPENHADA %
Administração	6.804.000,00	5.729.034,42	5.128.197,31	16,44
Sistema de Água	17.221.000,00	14.938.023,91	13.732.466,97	42,85
Sistema de Esgoto	4.290.000,00	2.874.931,10	2.519.567,72	8,25
Serviços Urbanos	13.555.000,00	11.313.319,57	10.062.009,02	32,46
Total	41.870.000,00	34.855.309,00	31.442.241,02	100%



Despesas

3º QUADRIMESTRE 2024

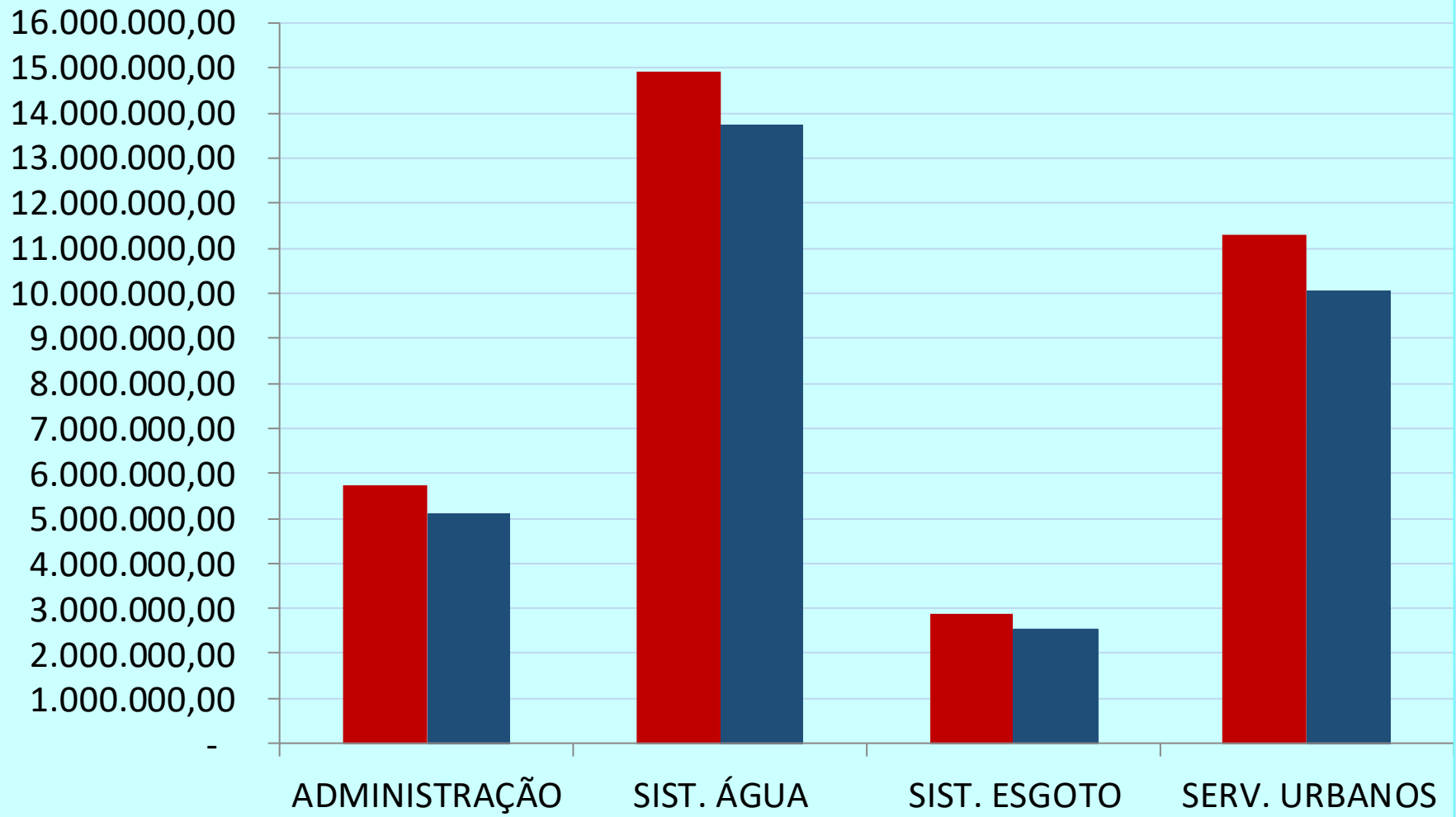
POR DR – DESTINAÇÃO DE RECURSOS

D. Recursos	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA	EMPENHADA %
1.501- R. Próprios	221.000,00	186.375,39	49.680.39	0,5%
1.753 – R. Próprios	41.540.000,00	34.228.593,99	30.952.221,01	98,2%
1.701 – Transf. Convênios	41.000,00	440.339,62	440.339,62	1,3%
1.755 – Alienação de Bens	68.000,00	0,00	0,00	0%
Total	41.870.000,00	34.855.309,00	31.442.241,02	100%



Despesas Empenhadas x Despesas Pagas

3º QUADRIMESTRE 2024



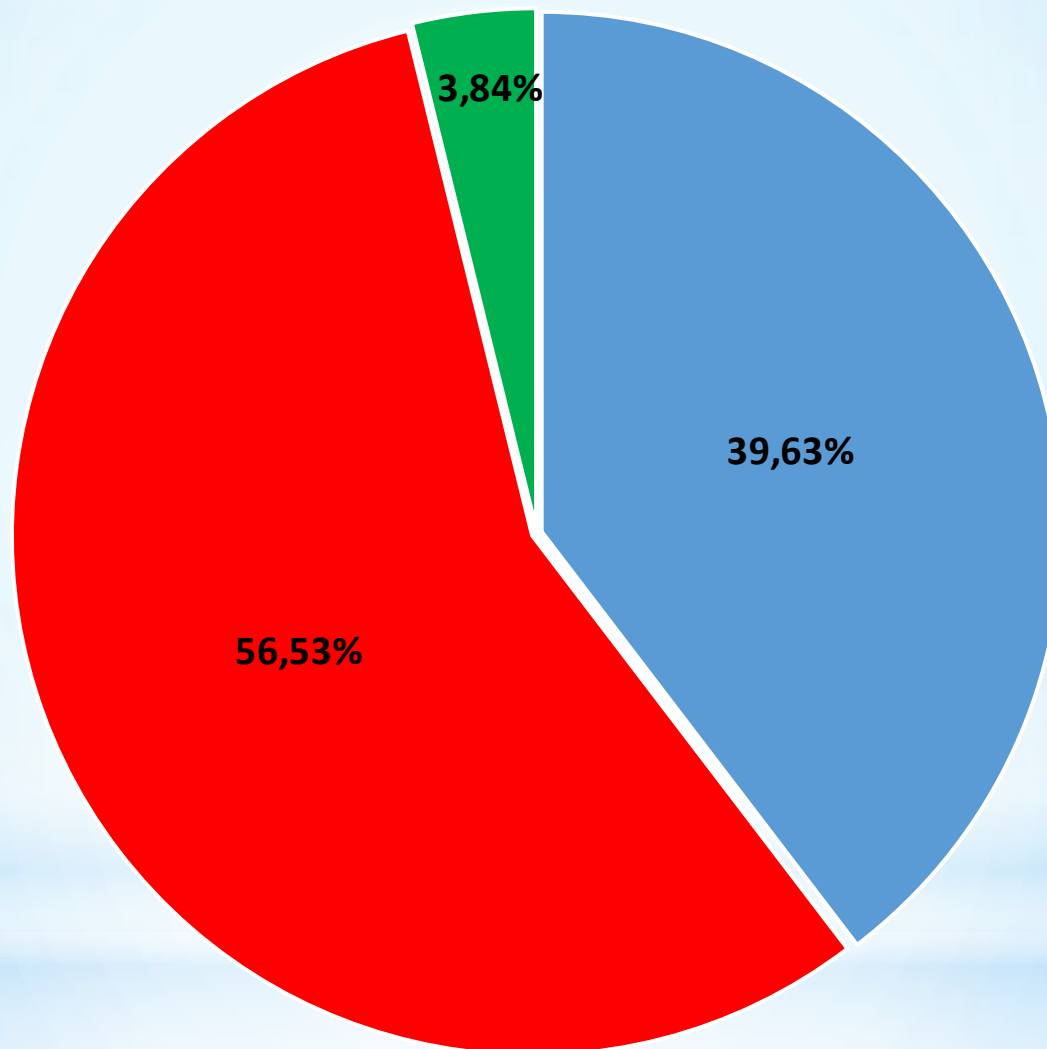


Despesas Por Categorias

CATEGORIAS	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA	% EMPENHADA
PESSOAL/ ENCARGOS	R\$ 15.867.000,00	R\$ 13.812.216,85	R\$ 12.696.660,44	39,63
DESPESAS CORRENTES	R\$ 23.252.000,00	R\$ 19.704.496,41	R\$ 17.416.774,77	56,53
DESPESAS DE CAPITAL	R\$ 2.751.000,00	R\$ 1.338.595,74	R\$ 1.328.805,81	3,84
TOTAL	R\$ 41.870.000,00	R\$ 34.855.309,00	R\$ 31.442.241,02	100%



DESPESES EMPENHADAS



■ PESSOAL/ENCARGOS

■ DESP. CORRENTES

■ DESP. CAPITAL



Pessoal e Encargos	Todas despesas com Pessoal Efetivos, Comissionados de Recrutamento Amplo e Restrito, Encargos Patronais com INSS, IMAS e IPREVI
Despesas Correntes	Todas despesas destinada a manutenção dos serviços, como materiais em geral, serviços terceirizados, serviços de locação de equipamentos, serviços de energia elétrica, etc.
Despesas de Capital	Todas as despesas que integrarão o patrimônio da Autarquia, como a aquisição de equipamentos, veículos e obras em geral.

Despesas Serviços Urbanos

SERVIÇOS URBANOS – LIMPEZA PÚBLICA			
CATEGORIAS	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA
PESSOAL/ ENCARGOS	R\$ 1.510.000,00	R\$ 1.350.382,20	R\$ 1.235.428,05
DESPESAS CORRENTES	R\$ 938.000,00	R\$ 815.115,96	R\$ 792.491,29
DESPESAS DE CAPITAL	R\$ 40.000,00	R\$ 1.819,00	R\$ 1.819,00
TOTAL	R\$ 2.488.000,00	R\$ 2.167.317,16	R\$ 2.029.738,34

Despesas Serviços Urbanos

SISTEMA DE RESÍDUOS SÓLIDOS

CATEGORIAS	ORÇADA	EMPENHADA	PAGA
PESSOAL/ ENCARGOS	R\$ 3.185.000,00	R\$ 3.089.122,19	R\$ 2.817.541,56
DESPESAS CORRENTES	R\$ 7.602.000,00	R\$ 6.022.545,06	R\$ 5.180.393,96
DESPESAS DE CAPITAL	R\$ 280.000,00	R\$ 34.335,16	R\$ 34.335,16
TOTAL	R\$ 11.067.000,00	R\$ 9.146.002,41	R\$ 8.032.270,68

RESTOS A PAGAR SERVIÇOS URBANOS

INSCRITOS		CANCELAMENTO	PAGOS	A PAGAR
R. PAGAR 2023	854.837,26	397,88	854.439,38	0,00
TOTAL	854.837,26	397,88	854.439,38	0,00

DESPESAS RELEVANTES PAGAS ATÉ O 3º QUADRIMESTRE 2024

DESCRIÇÃO	VALOR
PESSOAL/ENCARGOS	R\$ 12.696.660,44
APOSENTADOS/PENSIONISTAS (REPASSE IPREVI-2024)	R\$ 3.571.922,02
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	R\$ 717.154,62
ENERGIA ELÉTRICA	R\$ 3.834.212,74
COMBUSTÍVEL	R\$ 851.594,71
MATERIAL QUÍMICO	R\$ 1.380.236,33
LOCACAO DE EQUIPAMENTOS	R\$ 2.997.248,00
MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	R\$ 657.622,42
SENTENÇAS JUDICIAIS	R\$ 717.473,28
PASEP	R\$ 396.551,01
SERVIÇOS BANCÁRIOS	R\$ 499.021,78
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS	R\$ 2.031.581,39
OBRAS/MATERIAIS	R\$ 1.076.671,28

LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS PAGOS ATÉ O 3º QUADRIMESTRE 2024

Contratada	Objeto	VALOR
Gêmos Limp. Locação Ltda	Locação de Caminhões Compactadores e caminhões 3/4 para a Coleta de Resíduos Sólidos Urbanos	R\$ 1.468.280,99
Agatha Locadora de Veiculos Ltda	Locação de Caminhões Compactadores para a Coleta de Resíduos Sólidos Urbanos	R\$ 108.636,00
I E S da Rocha Ltda	Locação de Caminhões ¾ para coleta seletiva	R\$ 319.160,72
Rodrigues e Filho Ltda ME	Locação de Caçambas para a Coleta de Resíduos Sólidos Urbanos	R\$ 209.850,00
Kraterra Alug. Maq. e Equip. Ltda	Locação de Máquinas pesadas para o Aterro Sanitário Municipal	R\$ 70.847,00
Pontual Loc Car Ltda – ME	Locação de Pick Up para a Coleta de Resíduos Sólidos Urbanos	R\$ 197.167,45
Muve Locadora Ltda	Locação de Pick Up para a Setor de Manutenção de Água e Esgoto	R\$ 116.851,88
Pontual Loc Car Ltda – ME	Locação de Pick Up para a Setor de Manutenção de Água e Esgoto	R\$ 53.999,88
Loc BH Locadora de Veículos	Locação de Caminhonetes para o Setor de Manutenção de Água e Esgoto	R\$ 139.121,18
Hidrogeron Tratamento Agua e Esgoto	Locação de geradores e dosadoras de Hipoclorito de sódio para as ETA's.	R\$ 251.856,58
Elias Resende da Silva ME	Locação de Caminhão Pipa	R\$ 22.996,32
Aleixo e Ferreira Hidrojateamento Ltda	Locação de Caminhão Hidrojateador	R\$ 38.480,00
TOTAL		R\$ 2.997.248,00

SERVIÇOS TERCEIRIZADOS PAGOS ATÉ O 3º QUADRIMESTRE 2024

Contratada	Objeto	VALOR
Horizontes Empreendimentos em Construção Eireli	Prestação de serviços de roçada manual e capina mecanizada de ruas e vias do município.	R\$ 133.581,85
Rio Branco Servicos Ltda	Prestação de serviços de roçada manual e capina mecanizada de ruas e vias do município.	R\$ 397.298,81
Viçoserv Serviços Especiais Eireli	Prestação de serviços de profissionais para atuar em postos de trabalho do Sistema de Água. (15 postos de trabalho)	R\$ 558.378,14
Viçoserv Serviços Especiais Eireli	Prestação de serviços de profissionais para atuar em postos de trabalho do Sistema de Esgoto. (10 postos de trabalho)	R\$ 351..885,54
Viçoserv Serviços Especiais Eireli	Prestação de serviços de profissionais para atuar em postos de trabalho do Sistema de Resíduos Sólidos. (1 posto de trabalho)	R\$ 71.885,35
Viçoserv Serviços Especiais Eireli	Prestação de serviços de profissionais para atuar em postos de trabalho do Sistema de Resíduos Sólidos.. (12 agentes de limpeza)	R\$ 518.551,70
TOTAL		R\$ 2.031.581,39



RESTOS A PAGAR

DESCRIÇÃO	PROCESSADOS	NÃO PROCESSADOS	CANCELADO	BAIXA	A PAGAR
R. PAGAR 2020	0,00	51.999,00	51.999,00	0,00	0,00
R. PAGAR 2022	0,00	2.080,00	0,00	2.080,00	0,00
R. PAGAR 2023	496.286,04	2.624.129,46	0,00	3.114.378,00	6.037,50
R. PAGAR 2024	1.594.371,30	1.818.696,68	0,00	0,00	3.413.067,98
TOTAL	2.090,657,34	4.496.905,14	51.999,00	3.116.458,00	3.419.105,48

DÍVIDA FLUTUANTE

DESCRIÇÃO	SALDO	INSCRIÇÃO	BAIXA	A PAGAR
RESTOS A PAGAR	3.174.494,50	3.413.067,98	3.168.457,00	3.419.105,48
INSS	953,92	463.524,33	444.107,41	20.370,84
IRRF	64.634,84	1.064.340,02	990.698,29	138.276,57
ISSQN	5.850,70	185.692,78	182.099,89	9.443,59
IMAS	29.045,70	482.321,69	481.302,76	30.064,63
D. DIV. IMAS	0,00	403.663,64	403.663,64	0,00
IPREVI	65.413,91	902.038,58	904.213,96	63.238,53
OUTRAS CONSIGNAÇÕES	12.780,07	985.931,85	994.468,07	4.243,85
OUTRAS OPERAÇÕES	8.950,96	52.211,94	56.895,64	4.267,26
TOTAL	3.362.124,60	7.952.792,81	7.625.906,66	3.689.010,75

Despesa Com Pessoal

Despesa Executada
(Janeiro a dezembro/2024)

Rateio Pela Participação no CISAB

R\$ 77.694,58

Contratados

R\$ 345.173,84

Comissionados Recrutamento Amplo

R\$ 1.094.480,85

Obrigações Patronais - INSS

R\$ 236.387,68

Efetivos

R\$ 9.003.004,02

Licença Saúde

R\$ 328.915,41

Gratificação Comissionados Restritos

R\$ 616.800,14

Obrigações Patronais - IPREVI/IMAS

R\$ 1.752.043,25

A - Sub Total

R\$ 13.454.499,77

Despesa Com Pessoal

Despesa Executada
(Janeiro a Dezembro/2024)

A - Sub Total

R\$ 13.454.499,77

B - Pessoal Inativo (Repasse Ext. Orç.
IPREVI)

R\$ 3.315.445,32

Despesas Total Pessoal - DTP = A+B

R\$ 16.769.945,09

Receita Corrente Líquida - RCL

R\$ 40.119.527,87

Limite Legal LC 101 - 54%

R\$ 21.664.545,05

Limite Prudencial LC 101 - 51,30%

R\$ 20.581.317,79

Apuração do Cumprimento Legal
DTP/RCL x 100

41.8%



Quadro de Pessoal

LOTAÇÃO	RECRUTAMENTO	QUANT.
ADMINISTRAÇÃO	COMISSIONADOS (R. AMPLO)	05
	EFETIVOS	14
	COMISSIONADOS (R. RESTRITO)	08
	CONTRATADOS	05
A -Total de Servidores da Administração		32
SISTEMA DE ÁGUA	COMISSIONADOS (R. AMPLO)	07
	EFETIVOS	33
	COMISSIONADOS (R. RESTRITO)	05
	CONTRATADOS	01
B- Total de Servidores do Sistema de Água		46



Quadro de Pessoal

LOTAÇÃO	RECRUTAMENTO	QUANT.
SISTEMA DE ESGOTO	COMISSIONADOS (R. AMPLO)	0
	EFETIVOS	14
	COMISSIONADOS (R. RESTRITO)	03
C -Total de Servidores do Sistema de Esgoto		17
SISTEMA LIMPEZA E RESÍDUOS SÓLIDOS	COMISSIONADOS (R. AMPLO)	03
	EFETIVOS	78
	COMISSIONADOS (R. RESTRITO)	05
D- Total de Serv. do Sist. de Limpeza e Resíduos Sólidos		86
Total de Servidores do SAAE = A+B+C+D		181
Aposentados/Pensionistas		67



Comparativo Receita Orçada x Receita Arrecadada

Descrição	Receita Orçada Anual	Previsão até o 3º Quadrimestre	Receita Arrecadada	%
Receita Patrimonial	292.000,00	292.000,00	294.489,85	101%
TBO de Água	7.150.000,00	7.150.000,00	6.120.576,89	85 %
Tarifa de Água	13.500.000,00	13.500.000,00	13.106.593,08	97%
TBO de Esgoto	4.250.000,00	4.250.000,00	2.832.464,90	66%
Tarifa de Esgoto	6.600.000,00	6.600.000,00	5.992.987,87	90%
Taxas	14.240.000,00	14.240.000,00	10.945.540,36	76%



Comparativo Receita Orçada x Receita Arrecadada

Descrição	Receita Orçada Anual	Previsão até o 3º Quadrimestre	Receita Arrecadada	%
Receita Outros Serviços	1.695.000,00	1.695.000,00	764.346,90	45%
Transf. Correntes	40.000,00	40.000,00	440.339,62	1100%
Outras Receitas Correntes	165.000,00	165.000,00	62.528,02	38%
Receita de Capital	68.000,00	68.000,00	0,00	0,0
TOTAL	48.000.000,00	48.000.000,00	40.559.867,49	84%

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 3º QUAD. 2024

RECEITAS		DESPESAS	
Rec. Tributária	10.945.540,36	Pessoal e Encargos	13.812.216,85
R. Patrimonial	294.489,85	Desp. Correntes	19.704.496,41
R. Serviços	28.816.969,64	Despesas Capital	1.338.595,74
Transferências	440.339,62		
Outras Receitas	62.528,02		
Rec. de Capital	0,00		
TOTAL	40.559.867,49	TOTAL	34.855.309,00
SUPERÁVIT		5.704.558,49	

Considerando apenas as receitas orçamentárias arrecadadas e despesas orçamentárias pagas, verifica-se que houve superávit orçamentário.

Balanço Financeiro 3º QUAD. 2024

RECEITAS		DESPESAS	
Rec. Tributaria DR 085	10.945.540,36	Desp. Correntes DR 070	186.375,39
Rec Patrimonial DR 070	6.001,21	Desp. Correntes DR 085	34.228.593,99
Rec Patrimonial DR 070	288.488,64	Desp. Correntes DR 081	440.339,62
Rec. Correntes DR 070	209.814,56	Desp. Capital DR 092	0,00
Rec. Correntes DR 085	28.669.683,10		
Rec. Transferência DR 081	440.339,62	R. a Pagar DR170/185	3.093.063,12
Rec. de Capital DR 192	0,00	Consignações DR 070/085	4.266.053,96
Rec. Extra-Orçamentárias DR 070/085	7.761.397,11		
Saldo Bancos Exer. Anterior	3.172.718,83	Rep. Financeiros Concedidos DR 085	6.771.870,34
		Saldo Bancário	2.507.687,01
TOTAL	51.493.983,43	TOTAL	51.493.983,43

Apuração Déficit/Superávit Financeiro

CONSIGNAÇÕES A PAGAR - DR 070		4.460,13
RESTOS A PAGAR - DR 070		136.695,00
TOTAL DE DESPESAS A PAGAR - DR 070		141.155,13
CONSIGNAÇÕES A PAGAR - DR 085		261.177,88
OUTRAS OPERAÇÕES- DR 085		4.267,26
RESTOS A PAGAR- DR 085		3.282.410,48
TOTAL DE DESPESAS A PAGAR - DR 085		3.547.855,62
BANCOS	SALDO DR 070	396.104,59
	SALDO DR 085	2.111.200,42
	SALDO DR 092	382,00
APURAÇÃO DÉFICIT/SUPERÁVIT	SUPERAVIT - DR 170	254.949,46
	DÉFICIT - DR 185	1.436.655,20
	SUPERÁVIT - DR 192	382,00



Apuração Déficit/Superávit Financeiro

Considerando o saldo a pagar de Consignações, o saldo de Restos a Pagar dos exercício de 2023 e 2024, com a Destinação de Recursos 070, e o saldo financeiro final com a Destinação de Recursos 070, verifica-se que no final do exercício de 2024 houve Superávit Financeiro de R\$ 254.949,49.

Considerando o saldo a pagar de Consignações, o saldo de Restos a Pagar dos exercícios de 2023 e 2024, com a Destinação de Recursos 085, e o saldo financeiro final com a Destinação de Recursos 085, verifica-se que no final exercício de 2024 houve Déficit Financeiro de R\$ 1.436.655,20.

Considerando que não há nenhuma despesas a pagar com a Destinação de Recursos 092, verifica-se que no final do 2º quadrimestre houve Superávit Financeiro de R\$ 382,00.

REPASSES CONCEDIDOS

DESCRIÇÃO	Valor
IPREVI - DÉFICIT FINANCEIRO	3.571.922,02
CONVÊNIO BDMG/PMV - RESERVATÓRIO DE ÁGUA	578.856,82
CONVÊNIO FINISA/PMV - ETE	1.604.994,82
CONVÊNIO FINISA/PMV II - ETE	1.016.096,68
TOTAL	6.771.870,34

*** Todos o repasses foram feitos dentro dos prazos previstos.**



Créditos Suplementares

Total do Orçamento	R\$ 41.870.000,00
Autorização	45%
Crédito Autorizado	R\$ 18.841.500,00
SUPLEMENTAÇÕES DE DOTAÇÕES	
DECRETOS NÚMERO	VALORES
6009 – 09/02/2024	468.170,00
6035 – 02/05/2024	405.566,00
6042 – 23/05/2024	397.064,57
6050 – 27/06/2024	1.665.066,03
6063 – 12/08/2024	2.275,05
6068 – 17/09/2024	650.000,00
6077 – 05/11/2024	526.000,00
6095 – 26/12/2024	145.000,00
TOTAL	R\$ 4.259.141,65
PERCENTUAL	10,18%



Obrigado!

Serviço Autônomo de Água e Esgoto
SAAE

(31) 3885-2800

www.saaevicosa.mg.gov.br

financeiro@saaevicosa.mg.gov.br