

**Plano de Ação Conjunta de Interesse Comum –PLACIC  
Exercício de 2023**

**Consórcio Intermunicipal de Saneamento Básico da Zona Da Mata  
de Minas Gerais – CISAB Zona da Mata**

# Resolução do PLACIC 2023

---

- ▶ Trata de:
  - I. As metas e prioridades do Consórcio;
  - II. As diretrizes gerais para elaboração, execução e alterações do Orçamento Anual;
  - III. Disposições relativas às despesas do Consórcio com pessoal e encargos sociais;
  - IV. Disposições gerais.
  
- ▶ Anexo I – das metas e prioridades do Consórcio;
- ▶ Anexo II – das metas fiscais do Consórcio.



# Resolução PLACIC 2023

## ► Anexo I – das metas e prioridades do Consórcio

**PROGRAMA: 0021 – APOIO À GESTÃO**

**ATIVIDADE 2001 – MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS DE APOIO À GESTÃO**

Objetivo Programático : Manutenção e desenvolvimento das diversas atividades administrativas CISAB apoio à gestão

| AÇÃO |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                      |                    |      |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|------|
| NAT  | AÇÃO PROPOSTA                                                                                                                                                                                                                                    | PRODUTOS                             | UNIDADES DE MEDIDA | META |
| A    | Prestação de serviços de interesse da gestão dos serviços públicos de saneamento básico, sem prejuízo de que os entes consorciados desenvolvam ações e programas iguais ou assemelhados.                                                         | Serviços executados                  | Percentual         | 100% |
| A    | Realização de cursos e capacitações através da Escola do Saneamento.                                                                                                                                                                             | Capacitações e cursos                | Unidades           | 4    |
| A    | Realização de licitações compartilhadas de que decorra contrato a ser celebrado por órgão ou entidade da administração direta ou indireta de ente consorciado.                                                                                   | Licitações compartilhadas realizadas | Unidades           | 19   |
| A    | Publicação de revistas, materiais técnicos e informativos, impressos ou eletrônicos, inclusive para divulgação de atividades do Consórcio ou de entes consorciados.                                                                              | Publicações realizadas               | Unidades           | 4    |
| A    | Participação em cursos, seminários e eventos correlatos e a participação, inclusive, como associado da Associação Nacional dos Serviços Municipais de Saneamento – Assemae e outras entidades estaduais, regionais, nacionais ou internacionais. | Participações                        | Unidades           | 6    |
| A    | Orientação técnica para melhoria da qualidade da água e acompanhamentos aos municípios consorciados, através do Núcleo Técnico de Apoio à Qualidade da Água                                                                                      | Municípios                           | Percentual         | 100% |
| A    | Prestação de serviços de consultoria em projetos de engenharia, termos de referência de interesse da gestão dos serviços públicos de saneamento básico.                                                                                          | Serviços Executados                  | Percentual         | 100% |

# Resolução PLACIC 2023

## ► Anexo I – das metas e prioridades do Consórcio

**PROGRAMA: 0021 – APOIO À GESTÃO**

**ATIVIDADE 2002 – MANUTENÇÃO DO CONTROLE INTERNO**

Objetivo Programático : Manter as diversas atividades de Controle Interno do CISAB

| AÇÃO |                                                                                                   |                     |                    |      |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|------|
| NAT  | AÇÃO PROPOSTA                                                                                     | PRODUTOS            | UNIDADES DE MEDIDA | META |
| A    | Manutenção do sistema de controle interno e implementação da Controladoria do Cisab Zona da Mata. | Serviços executados | Percentual         | 100% |

**PROGRAMA: 0022 – CENTRO DE REFERÊNCIA DO CISAB**

**PROJETO 1005 – APARELHAMENTO DO LABORATÓRIO DO CENTRO DE REFERÊNCIA DO CISAB**

Objetivo Programático : Execução de licitação para a aquisição de equipamentos para equipar o laboratório do Centro de Referência em Saneamento Ambiental do CISAB - Termo de Convênio FUNASA 533/2019.

| AÇÃO |                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |                    |      |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|------|
| NAT  | AÇÃO PROPOSTA                                                                                                                                                                                                                                      | PRODUTOS                  | UNIDADES DE MEDIDA | META |
| P    | Execução de licitação para a aquisição de equipamentos para equipar o laboratório regional para controle de qualidade da água distribuída e de águas residuárias para órgãos públicos de municípios consorciados ou não ou para empresas privadas. | Aquisição de equipamentos | Unidade            | 3    |



# Resolução PLACIC 2023

## ► Anexo I – das metas e prioridades do Consórcio

**PROGRAMA: 0021 – APOIO À GESTÃO**

**ATIVIDADE 2003 – ASSISTÊNCIA ADMINISTRATIVA, CAPACITAÇÕES E OUVIDORIA**

Objetivo Programático : Capacitação dos servidores dos entes consorciados, assistência administrativa para os serviços de saneamento e prestação de serviço de ouvidoria.

| AÇÃO |                                                                                                                 |                                                                 |                    |      |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------|------|
| NAT  | AÇÃO PROPOSTA                                                                                                   | PRODUTOS                                                        | UNIDADES DE MEDIDA | META |
| A    | Prestação de serviços técnicos e administrativos aos serviços de saneamento nos Municípios consorciados ou não. | Treinamentos / Curso Oferecido / Projetos / Processos Seletivos | Unidade            | 2    |
| A    | Prestação de serviço de ligações gratuitas e central de Ouvidoria para os serviços de saneamento municipais.    | Serviços Executados                                             | Percentual         | 100% |
| A    | Realização do I Fórum Intermunicipal de Saneamento Básico                                                       | Fórum                                                           | Unidade            | 1    |

**PROGRAMA: 0021 – APOIO À GESTÃO**

**ATIVIDADE 2004 – MANUNTEÇÃO DO LABORATÓRIO DO CISAB**

Objetivo Programático : Manutenção do Laboratório de Análises do CISAB

| AÇÃO |                                                                                                                                                                                                                                    |                                               |                    |      |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|------|
| NAT  | AÇÃO PROPOSTA                                                                                                                                                                                                                      | PRODUTOS                                      | UNIDADES DE MEDIDA | META |
| A    | Prestação de Serviços de Análises de Água para manutenção do laboratório regional de controle da qualidade de água distribuída e de águas residuárias para órgãos públicos de municípios consorciados ou não ou para particulares. | Atendimento à Portaria do Ministério da Saúde | Percentual         | 50%  |

# Resolução PLACIC 2023

## ► Anexo I – das metas e prioridades do Consórcio

**PROGRAMA: 0021 – APOIO À GESTÃO**

**ATIVIDADE 2006 – CONSULTORIA EM PROJETOS DE ENGENHARIA E AMBIENTAL**

Objetivo Programático : Manutenção e desenvolvimento das consultoria em projetos de engenharia e ambiental pelo CISAB

| AÇÃO |                                                                                                        |                     |                    |      |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|------|
| NAT  | AÇÃO PROPOSTA                                                                                          | PRODUTOS            | UNIDADES DE MEDIDA | META |
| A    | Prestação de serviços de engenharia de interesse da gestão dos serviços públicos de saneamento básico. | Serviços Executados | Percentual         | 100% |

**PROGRAMA: 0021 – APOIO À GESTÃO**

**ATIVIDADE 2007 – MANUNTEÇÃO DOS PROCESSOS DE CREDENCIAMENTO**

Objetivo Programático : Manutenção e desenvolvimento dos processos de Credenciamento de Profissionais.

| AÇÃO |                                                                                     |          |                    |      |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|------|
| NAT  | AÇÃO PROPOSTA                                                                       | PRODUTOS | UNIDADES DE MEDIDA | META |
| A    | Realizar credenciamento de profissionais técnicos que atuam no setor de saneamento. | Editais  | Unidade            | 1    |



# Resolução PLACIC 2023

## ► Anexo I – das metas e prioridades do Consórcio

**PROGRAMA: 0023 – REGULAÇÃO E FISCALIZAÇÃO**

**ATIVIDADE 2008 – MANUTENÇÃO DO TERMO DE CONVÊNIO CISAB X ARIS ZM**

Objetivo Programático : Manutenção e desenvolvimento do termo de convênio entre o CISAB e a ARIS ZM.

| AÇÃO |                                                                                                                                                                     |          |                    |      |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|------|
| NAT  | AÇÃO PROPOSTA                                                                                                                                                       | PRODUTOS | UNIDADES DE MEDIDA | META |
| A    | Manutenção do termo de convênio entre o CISAB e ARIS ZM, visando a cooperação institucional, técnica, financeira e administrativa no desempenho de suas atividades. | Convênio | Percentual         | 100% |



# Resolução PLACIC 2023

## ► Anexo II – das metas fiscais do Consórcio

| Descrição               | Realizado  | Realizado    | Realizado    | Realizado    | Previsão     | Previsão     | Previsão     | Previsão     | Previsão     |
|-------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | 2017       | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         |
| I - Receita Total       | 865.124,92 | 1.315.626,99 | 1.436.883,79 | 1.459.937,02 | 1.697.634,13 | 2.378.544,56 | 3.975.000,00 | 4.372.500,00 | 4.809.750,00 |
| II- Despesa Total       | 824.208,26 | 1.005.789,09 | 1.416.675,64 | 1.539.618,30 | 1.802.460,81 | 2.378.544,56 | 3.975.000,00 | 4.372.500,00 | 4.809.750,00 |
| III- Resultado Primário | 40.916,66  | 309.837,90   | 20.208,15    | (79.681,28)  | (104.826,68) | -            | -            | -            | -            |
| IV- Resultado Nominal   | 40.916,66  | 309.837,90   | 20.208,15    | (79.681,28)  | (104.826,68) | -            | -            | -            | -            |

### Resultado Primário

| Descrição               | Realizado  | Realizado    | Realizado    | Realizado    | Previsão     | Previsão     | Previsão     | Previsão     | Previsão     |
|-------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | 2017       | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         |
| Rec. Orçamentária       | 865.124,92 | 1.315.626,99 | 1.436.883,79 | 1.459.937,02 | 1.697.634,13 | 2.378.544,56 | 3.975.000,00 | 4.372.500,00 | 4.809.750,00 |
| (-) Despesas Empenhadas | 824.208,26 | 1.005.789,09 | 1.416.675,64 | 1.539.618,30 | 1.802.460,81 | 2.378.544,56 | 3.975.000,00 | 4.372.500,00 | 4.809.750,00 |
| (=) Resultado Primário  | 40.916,66  | 309.837,90   | 20.208,15    | (79.681,28)  | (104.826,68) | -            | -            | -            | -            |





# **Orçamento do Consórcio Intermunicipal de Saneamento Básico da Zona da Mata de Minas Gerais**



**Exercício de 2023**

# **Previsão de Repasse do Contrato de Rateio**

**Exercício de 2023**

# Tabela Atual do Cálculo do Contrato de Rateio - 2022

---

- ▶ Os valores da tabela de repasse do Contrato de Rateio do ano de 2022 são:
  - ▶ Mínimo de R\$ 730,00 para município com menos de 1.000 ligações de água existentes;
  - ▶ 0 – 1.000 ligações de água existentes → R\$ 0,73 por ligação;
  - ▶ 1.001 – 3.000 ligações de água existentes → R\$ 0,50 por ligação;
  - ▶ 3.001 – 15.000 ligações de água existentes → R\$ 0,31 por ligação;
  - ▶ 15.000 – 30.000 ligações de água existentes → R\$ 0,20 por ligação;
  - ▶ Além de 30.000 ligações de água existentes → 0,10 por ligação.

---

▶ Observação: As faixas são progressivas

# Proposta de Tabela de Cálculo da Receita com Contrato de Rateio para o ano de 2023

---

- ▶ Desde a aprovação do orçamento para o exercício de 2020 não há reajuste no valor do contrato de rateio do CISAB, ou seja, 3 anos somente atualizando o número de ligações e não havendo nenhuma alteração nos valores cobrados;
- ▶ Devido aos recorrentes aumentos, ocorridos nos últimos anos, em geral dos salários, energia, água, materiais de consumo, prestação de serviços, entre outros, para o exercício de 2023, sugere-se **a alteração do valor de repasse do contrato de rateio.**
- ▶ **A sugestão é que seja reajustado o valor da primeira faixa** da tabela de repasse de Contrato de Rateio. Consequentemente, **será alterado o valor do repasse mínimo** (até 1.000 ligações de água);



# Proposta de Tabela de Cálculo da Receita com Contrato de Rateio para o ano de 2023

---

- ▶ A previsão é que o valor mínimo de repasse seja equiparado ao salário mínimo nacional. Dessa forma, **propõe-se a alteração do repasse de contrato de rateio mínimo para R\$ 1.212,00**, e consequentemente o valor da primeira faixa passa a ser de R\$ 1,212 por ligação de água existente. Vale a pena destacar que um aumento na primeira faixa afetará a todos os municípios;
- ▶ **As demais faixas não sofrerão alterações**, portanto, será mantido o valor por ligação de água existente.
- ▶ Além disso, foram atualizados na tabela o número de ligações de água existentes de cada município, referência maio/2022. Os municípios que não enviaram essas informações foram utilizados os dados do SNIS.



# Nova Tabela de Cálculo do Repasse do Contrato de Rateio – Exercício de 2023

---

- ▶ Valores da tabela de repasse de Contrato de Rateio para 2023:
  - ▶ Mínimo de R\$ 1.212,00 para município com menos de 1.000 ligações de água existentes;
  - ▶ 0 – 1.000 ligações de água existentes → R\$ 1,212 por ligação;
  - ▶ 1.001 – 3.000 ligações de água existentes → R\$ 0,50 por ligação;
  - ▶ 3.001 – 15.000 ligações de água existentes → R\$ 0,31 por ligação;
  - ▶ 15.000 – 30.000 ligações de água existentes → R\$ 0,20 por ligação;
  - ▶ Além de 30.000 ligações de água existentes → 0,10 por ligação.

---

▶ Observação: As faixas são progressivas

# Valores previstos para repasse de Contrato de Rateio para o exercício de 2023

| ORDEM | MUNICÍPIO   | Nº DE LIGAÇÕES | VALOR MENSAL |
|-------|-------------|----------------|--------------|
| 1     | Abre Campo  | 3.381          | R\$ 2.330,11 |
| 2     | Acaiaca     | 1.854          | R\$ 1.639,00 |
| 3     | Aimorés     | 11.541         | R\$ 4.859,71 |
| 4     | Argirita    | 1.081          | R\$ 1.252,50 |
| 5     | Barra Longa | 1.322          | R\$ 1.373,00 |
| 6     | Brás Pires  | 621            | R\$ 1.212,00 |
| 7     | Cajuri      | 1.037          | R\$ 1.230,50 |
| 8     | Carangola   | 11.291         | R\$ 4.782,21 |
| 9     | Cataguases  | 25.470         | R\$ 8.026,00 |
| 10    | Chalé       | 676            | R\$ 1.212,00 |



# Valores previstos para repasse de Contrato de Rateio para o exercício de 2023

| ORDEM | MUNICÍPIO            | Nº DE LIGAÇÕES | VALOR MENSAL  |
|-------|----------------------|----------------|---------------|
| 11    | Conceição de Ipanema | 1.130          | R\$ 1.277,00  |
| 12    | Conselheiro Pena     | 10.236         | R\$ 4.455,16  |
| 13    | Fervedouro           | 2.024          | R\$ 1.724,00  |
| 14    | Governador Valadares | 93.850         | R\$ 15.317,00 |
| 15    | Ipanema              | 8.475          | R\$ 3.909,25  |
| 16    | Itambacuri           | 7.076          | R\$ 3.475,56  |
| 17    | Jampruca             | 1.272          | R\$ 1.348,00  |
| 18    | Jeceaba              | 1.724          | R\$ 1.574,00  |
| 19    | Jequeri              | 2.672          | R\$ 2.048,00  |
| 20    | Lajinha              | 3.708          | R\$ 2.431,48  |





# Valores previstos para repasse de Contrato de Rateio para o exercício de 2023

| ORDEM | MUNICÍPIO     | Nº DE LIGAÇÕES | VALOR MENSAL  |
|-------|---------------|----------------|---------------|
| 21    | Lamim         | 1.530          | R\$ 1.477,00  |
| 22    | Lima Duarte   | 7.601          | R\$ 3.638,31  |
| 23    | Luisburgo     | 785            | R\$ 1.212,00  |
| 24    | Manhuaçu      | 25.921         | R\$ 8.116,20  |
| 25    | Manhumirim    | 9.081          | R\$ 4.097,11  |
| 26    | Mantena       | 11.477         | R\$ 4.839,87  |
| 27    | Mariana       | 19.658         | R\$ 6.863,60  |
| 28    | Muriaé        | 43.638         | R\$ 10.295,80 |
| 29    | Oratórios     | 1.322          | R\$ 1.373,00  |
| 30    | Pedra Dourada | 736            | R\$ 1.212,00  |



# Valores previstos para repasse de Contrato de Rateio para o exercício de 2023

| ORDEM | MUNICÍPIO               | Nº DE LIGAÇÕES | VALOR MENSAL |
|-------|-------------------------|----------------|--------------|
| 31    | Pedro Teixeira          | -              | R\$ 1.212,00 |
| 32    | Piracema                | 1.935          | R\$ 1.679,50 |
| 33    | Pocrane                 | 2.174          | R\$ 1.799,00 |
| 34    | Ponte Nova              | 20.902         | R\$ 7.112,40 |
| 35    | Queluzito               | 300            | R\$ 1.212,00 |
| 36    | Raul Soares             | 8.440          | R\$ 3.898,40 |
| 37    | Recreio                 | 3.975          | R\$ 2.514,25 |
| 38    | Reduto                  | 2.164          | R\$ 1.794,00 |
| 39    | Rio Doce                | 790            | R\$ 1.212,00 |
| 40    | Santa Rita de Jacutinga | 1.680          | R\$ 1.552,00 |



# Valores previstos para repasse de Contrato de Rateio para o exercício de 2023

| ORDEM | MUNICÍPIO               | Nº DE LIGAÇÕES | VALOR MENSAL |
|-------|-------------------------|----------------|--------------|
| 41    | Santana do Garambeu     | 869            | R\$ 1.212,00 |
| 42    | São Francisco do Glória | 1.426          | R\$ 1.425,00 |
| 43    | Senador Firmino         | 2.969          | R\$ 2.196,50 |
| 44    | Senhora de Oliveira     | 1.641          | R\$ 1.532,50 |
| 45    | Senhora dos Remédios    | 2.200          | R\$ 1.812,00 |
| 46    | Taparuba                | 1.380          | R\$ 1.402,00 |
| 47    | Tocantins               | 8.699          | R\$ 3.978,69 |
| 48    | Tombos                  | 3.246          | R\$ 2.288,26 |
| 49    | Vermelho Novo           | 1.083          | R\$ 1.253,50 |
| 50    | Viçosa                  | 24.412         | R\$ 7.814,40 |



# Previsão de aumento da receita com Contrato de Rateio para o exercício de 2023

---

- ▶ Repasse de Contrato de Rateio 2022 → R\$ 114.574,37
- ▶ Previsão de repasse para 2023 → R\$ 157.501,77
- ▶ **Percentual de aumento → 37,47%**
- ▶ Vale a pena destacar que para o exercício de 2023 estão previstos 2 municípios novos, **Mariana e Muriaé**, que representam 14,98% de aumento.
- ▶ Logo, a alteração proposta na tabela impactará em **22,49%** a receita.



# **Resolução do Orçamento**

**Exercício de 2023**

# Resolução do Orçamento

| RECEITAS                                    | R\$                 |
|---------------------------------------------|---------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                   | <b>2.462.506,70</b> |
| - Receitas Patrimoniais                     | 5.611,62            |
| - Receitas de Serviços                      | 496.773,84          |
| <i>Serviços Administrativos</i>             | 35.600,00           |
| <i>Consultoria e Projetos de Engenharia</i> | 32.500,00           |
| <i>Credenciamento</i>                       | 60.000,00           |
| <i>Análise de Água</i>                      | 368.673,84          |
| - Outras Receitas Correntes                 | 70.100,00           |
| - Transferências Correntes                  | 1.890.021,24        |
| <i>Contrato de Rateio</i>                   | 1.890.021,24        |
| <b>RECEITAS CAPITAL</b>                     | <b>1.512.493,30</b> |
| - Transferências de Capital                 | 1.512.493,30        |
| <b>TOTAL DA RECEITA</b>                     | <b>3.975.000,00</b> |

# Resolução do Orçamento

---

| ELEMENTO         | DESPESA                    | R\$              |
|------------------|----------------------------|------------------|
| 3.1.00.00.00     | Pessoal e Encargos Sociais | R\$ 1.387.900,00 |
| 3.3.00.00.00     | Outras Despesas Correntes  | R\$ 924.606,70   |
| 4.4.00.00.00     | Investimentos              | R\$ 1.662.493,30 |
| TOTAL DA DESPESA |                            | R\$ 3.810.000,00 |

Percentual das despesas com pessoal sobre a receita total → 34,92%



# Resolução do Orçamento

| DESPESA                                                       | R\$                 | %           |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|
| Manutenção dos Serviços Administrativos do Apoio à Gestão     | 1.890.021,24        | 47,55%      |
| Manutenção do Controle Interno                                | 5.711,62            | 0,14%       |
| Aparelhamento do Laboratório do Centro de Referência do CISAB | 1.512.493,30        | 38,05%      |
| Assistência Administrativa, Capacitações e Ouvidoria          | 35.600,00           | 0,90%       |
| Manutenção do Laboratório do CISAB                            | 368.673,84          | 9,27%       |
| Consultoria em Projetos de Engenharia                         | 32.500,00           | 0,82%       |
| Manutenção dos Processos de Credenciamento                    | 60.000,00           | 1,51%       |
| Manutenção do Termo de Convênio CISAB x ARIS ZM               | 70.000,00           | 1,76%       |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>3.975.000,00</b> | <b>100%</b> |





# Resolução do Orçamento

---

- ▶ Porcentagem de autorização para abertura de créditos adicionais suplementares → até o limite de 25%
- ▶ O orçamento para 2023 em relação ao orçamento de 2022 teve um aumento de aproximadamente 67%, lembrando que retornamos com a previsão de receita do Convênio com a FUNASA (R\$ 1,5 milhões) e colocamos a previsão de receita com o Laboratório.



**Obrigada pela atenção!**  
**À disposição para demais esclarecimentos.**

Cleyde Maria Bitencourt – Contadora  
contabilidade@cisab.com.br  
Tel. 31 3891-5636