

**Plano de Ação Conjunta de Interesse Comum –PLACIC
Exercício de 2024**

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

Resolução do PLACIC 2024

▶ 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 2024

► 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 2024

► 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	2



Resolução PLACIC 2024

► 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	Análises de Água para manutenção do laboratório regional de controle da qualidade de água distribuída e de águas residuárias para os municípios consorciados por meio do contrato de rateio.	Contratos	Percentual	100%

Resolução PLACIC 2024

► Das metas e prioridades do Consórcio

PROGRAMA: 0021 – APOIO À GESTÃO
ATIVIDADE 2009 – MANUNTEÇÃO DO LABORATÓRIO DO CISAB - CONTRATOS
Objetivo Programático : Manutenção do Laboratório de Análises do CISAB

AÇÃO				
NAT	AÇÃO PROPOSTA	PRODUTOS	UNIDADES DE MEDIDA	META
A	Análises de Água para manutenção do laboratório regional de controle da qualidade de água distribuída e de águas residuárias para os municípios e terceiros por meio de contrato de prestação de serviços.	Contratos	Percentual	100%



Resolução PLACIC 2024

► 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: 0024 – LICENCIAMENTO AMBIENTAL

ATIVIDADE 2010 – MANUNTEÇÃO LICENCIAMENTO AMBIENTAL DO CISAB

Objetivo Programático : Manutenção e desenvolvimento do Licenciamento Ambiental no CISAB.

AÇÃO				
NAT	AÇÃO PROPOSTA	PRODUTOS	UNIDADES DE MEDIDA	META
A	Realizar Licenciamento Ambiental.	Serviços Executados	Percentual	100%



Resolução PLACIC 2024

► 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%





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



Exercício de 2024

Previsão de Repasse do Contrato de Rateio

Exercício de 2024

Tabela Atual do Cálculo do Contrato de Rateio - 2023

- ▶ Os valores da tabela de repasse do Contrato de Rateio do ano de 2023 são:
 - ▶ Para município com menos de 1.000 ligações de água existentes → salário mínimo vigente (julho/2022) R\$ 1.212,00;
 - ▶ 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

Proposta de Tabela de Cálculo da Receita com Contrato de Rateio para o ano de 2024

- ▶ Manter o valor mínimo, até 1000 ligações de água existentes com base no salário mínimo atual → R\$ 1.320,00.
- ▶ Atualizar o número de ligações de água existentes dos municípios, referência maio/2023 e SNIS;
- ▶ Manter valores das demais faixas da tabela de repasse de contrato de rateio.



Nova Tabela de Cálculo do Repasse do Contrato de Rateio – Exercício de 2024

- ▶ Valores da tabela de repasse de Contrato de Rateio para 2024:
 - ▶ Mínimo de R\$ 1.320,00 para município com menos de 1.000 ligações de água existentes;
 - ▶ 0 – 1.000 ligações de água existentes → R\$ 1,32 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

Previsão de aumento da receita com Contrato de Rateio para o exercício de 2024

- ▶ Repasse mensal de Contrato de Rateio 2023 → R\$ 154.152,07
- ▶ Previsão mensal de repasse para 2024 → R\$ 161.365,16
- ▶ Aumento previsto mensal → R\$ 7.213,09
- ▶ **Percentual de aumento → 4,68%**



Valores para as análises de água do Laboratório do CISAB ZM – Exercício de 2024

Pontos importantes a serem destacados:

- ▶ Será feito pelo CISAB ZM inicialmente somente as análises em amostras de água, sendo que para atender a demanda de análises de efluentes será feita a **licitação compartilhada**.
- ▶ O laboratório do CISAB irá realizar algumas das análises de água e as demais serão terceirizadas com a Universidade Federal de Viçosa – UFV.
- ▶ A preparação das caixas, o recolhimento das amostras, a preparação das amostras para realização das análises e a emissão do laudo serão feitos pelo CISAB. Portanto, a UFV irá somente realizar a análise, sendo de responsabilidade do consórcio entregar as amostras dentro do padrão, conforme a metodologia utilizada.



Valores para as análises de água do Laboratório do CISAB ZM – Exercício de 2024

Pontos importantes a serem destacados:

- ▶ Foi utilizado como base para levantamento das análises de água a serem realizadas pelo CISAB a **demanda enviada pelo municípios**. Com isso foram previstos **24 municípios** dos 50 consorciados. Lembrando que essa é uma **estimativa para levantamento de informações iniciais para preparação do laboratório do consórcio**.
- ▶ As contratações de forma geral, como pessoal, materiais, serviços ... entre outros, ocorrerão conforme adesão dos municípios.
- ▶ O quantitativo das análises de água por município é uma previsão, sendo que as análises que realmente serão realizadas deverão ser solicitadas mediante contrato firmado entre o município e o CISAB.



Valores para as análises de água do Laboratório do CISAB ZM – Exercício de 2024

Pontos importantes a serem destacados:

- ▶ Como forma de contratação das análises pelo municípios consorciados, o CISAB deixa disponível duas possibilidades:

1) Colocar os valores no contrato de rateio do exercício.

2) Firmar contrato de prestação de serviços por meio de dispensa de licitação.



Valores para as análises de água do Laboratório do CISAB ZM – Exercício de 2024

Definição dos valores a serem cobrados pelas análises de água realizadas pelo consórcio:

- ▶ Inicialmente, é sugerido que o CISAB utilize os valores praticados na Ata de Registro de Preços – ARP de 2022, pois a mesma possui valor já licitado, para vários municípios, portanto, já possui uma economia de escala. Além disso, é um valor praticado com defasagem tempo de quase 2 anos.
- ▶ Obs: Como o laboratório nunca funcionou nesse formato de atendimento, inicialmente verificou-se que é inviável o cálculo do custo por parâmetro de análise de água. Dessa forma, optou-se por fazer uma avaliação macro do custo de funcionamento para o laboratório.



Valores para as análises de água do Laboratório do CISAB ZM – Exercício de 2024

Definição dos valores a serem cobrados pelas análises de água realizadas pelo consórcio:

- ▶ Para os municípios não consorciados e particulares, sugere-se uma forma de cobrança pelas análises de água diferenciada aos municípios consorciados.
- ▶ Municípios não consorciados → Aplicar 15% sobre o valor cobrado dos municípios consorciados.
- ▶ Particulares → Aplicar 30% sobre o valor cobrado dos municípios consorciados.



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

ORDEM	MUNICÍPIO	Nº DE LIGAÇÕES	VALOR MENSAL APOIO À GESTÃO	VALOR MENSAL ANÁLISE DE ÁGUA
1	Abre Campo	3.448	R\$ 2.458,88	R\$ 1.978,00
2	Acaiaca	2.120	R\$ 1.880,00	R\$ 6.696,67
3	Aimores	9.162	R\$ 4.230,22	R\$ 16.343,33
4	Argirita	1.277	R\$ 1.458,50	
5	Barra Longa	1.281	R\$ 1.460,50	
6	Brás Pires	631	R\$ 1.320,00	
7	Cajuri	1.056	R\$ 1.348,00	
8	Caranaíba	1.050	R\$ 1.345,00	
9	Carangola	11.522	R\$ 4.961,82	R\$ 10.641,58
10	Cataguases	28.728	R\$ 8.785,60	

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

ORDEM	MUNICÍPIO	Nº DE LIGAÇÕES	VALOR MENSAL APOIO À GESTÃO	VALOR MENSAL ANÁLISE DE ÁGUA
11	Chalé	1.049	R\$ 1.344,50	R\$ 7.908,67
12	Conceição de Ipanema	1.240	R\$ 1.440,00	
13	Conselheiro Pena	10.377	R\$ 4.606,87	R\$ 13.728,50
14	Fervedouro	2.088	R\$ 1.864,00	
15	Governador Valadares	99.087	R\$ 15.948,70	
16	Guarani	3.220	R\$ 2.388,20	R\$ 3.557,08
17	Ipanema	8.690	R\$ 4.083,90	R\$ 9.899,00
18	Itambacuri	7.217	R\$ 3.627,27	R\$ 61.128,33
19	Jampruca	1.553	R\$ 1.596,50	
20	Jeceaba	1.725	R\$ 1.682,50	

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

ORDEM	MUNICÍPIO	Nº DE LIGAÇÕES	VALOR MENSAL APOIO À GESTÃO	VALOR MENSAL ANÁLISE DE ÁGUA
21	Jequeri	2.716	R\$ 2.178,00	R\$ 7.779,50
22	Lajinha	3.754	R\$ 2.553,74	R\$ 4.862,67
23	Lamim	1.536	R\$ 1.588,00	
24	Lima Duarte	7.775	R\$ 3.800,25	
25	Luisburgo	882	R\$ 1.320,00	
26	Manhuaçu	26.791	R\$ 8.398,20	
27	Manhumirim	9.262	R\$ 4.261,22	R\$ 7.639,00
28	Mantena	11.903	R\$ 5.079,93	R\$ 8.918,17
29	Muriaé	45.165	R\$ 10.556,50	
30	Oratórios	1.358	R\$ 1.499,00	

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

ORDEM	MUNICÍPIO	Nº DE LIGAÇÕES	VALOR MENSAL APOIO À GESTÃO	VALOR MENSAL ANÁLISE DE ÁGUA
31	Pedra Dourada	740	R\$ 1.320,00	
32	Pedro Teixeira	600	R\$ 1.320,00	
33	Piracema	2.005	R\$ 1.822,50	R\$ 23.163,25
34	Pocrane	2.898	R\$ 2.269,00	R\$ 3.306,25
35	Ponte Nova	21.263	R\$ 7.292,60	R\$ 18.307,17
36	Queluzito	575	R\$ 1.320,00	R\$ 8.401,00
37	Raul Soares	8.606	R\$ 4.057,86	R\$ 15.590,00
38	Recreio	3.121	R\$ 2.357,51	R\$ 2.537,83
39	Reduto	2.048	R\$ 1.844,00	R\$ 5.112,33
40	Rio Doce	1.213	R\$ 1.320,00	

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

ORDEM	MUNICÍPIO	Nº DE LIGAÇÕES	VALOR MENSAL APOIO À GESTÃO	VALOR MENSAL ANÁLISE DE ÁGUA
41	Santa Rita de Jacutinga	1.680	R\$ 1.660,00	
42	Santana do Garambeu	908	R\$ 1.320,00	
43	São Francisco do Glória	1.416	R\$ 1.528,00	
44	Senador Firmino	3.032	R\$ 2.336,00	R\$ 8.891,67
45	Senhora de Oliveira	1.968	R\$ 1.804,00	
46	Senhora dos Remédios	2.562	R\$ 2.101,00	
47	Taparuba	1.408	R\$ 1.524,00	
48	Tocantins	5.888	R\$ 3.215,28	
49	Tombos	3.661	R\$ 2.524,91	R\$ 6.404,83
50	Vermelho Novo	1.117	R\$ 1.378,50	R\$ 2.583,67

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

ORDEM	MUNICÍPIO	Nº DE LIGAÇÕES	VALOR MENSAL APOIO À GESTÃO	VALOR MENSAL ANÁLISE DE ÁGUA
51	Viçosa	24.721	R\$ 7.984,20	R\$ 41.390,83
TOTAL		399.093	R\$ 161.365,16	R\$ 296.769,33



Resolução do Orçamento

Exercício de 2024

Resolução do Orçamento

RECEITAS	R\$
RECEITAS CORRENTES	
- Receitas Patrimoniais	20.586,08
- Taxas	213.000,00
<i>Taxa de licenciamento ambiental</i>	<i>213.000,00</i>
- Receitas de Serviços	90.100,00
<i>Serviços Administrativos</i>	<i>35.600,00</i>
<i>Consultoria e Projetos de Engenharia</i>	<i>32.500,00</i>
<i>Análise de Água</i>	<i>22.000,00</i>
- Outras Receitas Correntes	62.000,00
- Transferências Correntes	5.497.313,92
<i>Contrato de Rateio - Apoio à Gestão</i>	<i>1.936.081,92</i>
<i>Contrato de Rateio - Análise de Água</i>	<i>3.561.232,00</i>
TOTAL DA RECEITA	5.883.000,00

Resolução do Orçamento

ELEMENTO	DESPESA	R\$
3.1.00.00.00	Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 1.027.232,00
3.3.00.00.00	Outras Despesas Correntes	R\$ 4.727.181,92
4.4.00.00.00	Investimentos	R\$ 128.586,08
TOTAL DA DESPESA		R\$ 5.883.000,00

Percentual das despesas com pessoal sobre a receita total → 17,46%



Resolução do Orçamento

DESPESA	R\$	%
Manutenção dos Serviços Administrativos do Apoio à Gestão	1.936.081,92	32,91%
Manutenção do Controle Interno	15.200,00	0,26%
Aparelhamento do Laboratório do Centro de Referência do CISAB	5.586,08	0,09%
Manutenção do Laboratório do CISAB	3.561.232,00	60,53%
Manutenção do Laboratório do CISAB - Contratos	22.000,00	0,37%
Assistência Administrativa, Capacitações e Ouvidoria	35.600,00	0,61%
Consultoria em Projetos de Engenharia	32.500,00	0,55%
Manutenção do Termo de Convênio CISAB x ARIS ZM	61.800,00	1,05%
Manutenção do Licenciamento Ambiental	213.000,00	3,62%
TOTAL	5.883.000,00	100,00%

Resolução do Orçamento

- ▶ Porcentagem de autorização para abertura de créditos adicionais suplementares → até o limite de 25%
- ▶ O orçamento para 2024 em relação ao orçamento de 2023 teve um aumento de aproximadamente 48%, principalmente devido a previsão de receita e despesa com o Laboratório do CISAB ZM.



Obrigada pela atenção!
À disposição para demais esclarecimentos.

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