



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS
Departamento de Controle Municipal - DCM
Gerência Regional Metropolitana Norte



Documento Assinado Digitalmente por: Carlos Eduardo Batista de Oliveira
Acesse em: <https://tce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6d4e66fc2-f604-4feb-99fc-4efca2c9ed08

Ofício TCE-PE/GEMN/SAAE nº. 1/2022

Recife, 31 de maio de 2022

Assunto: Solicitação de documentos/informação

Excelentíssimo Senhor Presidente do Serviço Autônomo de Água e Esgoto - SAAE,

Solicitamos a Vossa Excelência, nos termos do art. 17, caput, da Lei Estadual nº.12.600/2004, apresentar a esta equipe de auditoria, **em formato digital “PDF”** de preferência com a função “pesquisável”, a documentação/informação relacionada a seguir, **segregada por item** e sequenciada, ou, no caso da sua não apresentação, a justificativa por escrito:

Informações gerais

1) Qualificação dos seguintes servidores do SAAE, incluindo o **nome completo, CPF, endereço, estado civil e período no cargo**, e a respectiva portaria de nomeação/designação (quando aplicável):

- a) Controlador interno no exercício de 2021;
- b) Membros da Comissão Permanente de Licitação (CPL) no exercício de 2021;
- c) Ordenadores de despesa no exercício de 2021.

2) Normativo que estabeleceu a criação do SAAE, bem como outros normativos que atualizem a legislação ou a modifiquem;

3) Lei que cria e define as atribuições dos cargos da estrutura administrativa do SAAE, incluindo a legislação posterior que a atualize ou a modifique;

Regime Próprio de Previdência - RPPS

4) Leis que instituíram o Regime Próprio de Previdência Social no município de Palmares e que regulamentaram, em 2021, as alíquotas de contribuição, bases de cálculo e os prazos de recolhimento, incluindo quaisquer outros normativos que atualizem a legislação ou a modifiquem;

5) Ficha Razão do Credor Fundo Previdenciário do Município de Palmares dos meses de dezembro de 2020 a dezembro de 2021, inclusive as parcelas relativas ao 13º de 2020 e 2021;



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS
Departamento de Controle Municipal - DCM
Gerência Regional Metropolitana Norte



Documento Assinado Digitalmente por: Carlos Eduardo Batista de Oliveira
Acesse em: <https://tcepe.tcepe.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6d4e6f6c2-f604-4feb-99fc-4efca2c9ed08

6) Guias e comprovantes de recolhimento ao Fundo Previdenciário do Município de Palmares dos meses de dezembro de 2020 a dezembro de 2021, inclusive as parcelas relativas ao 13º de 2020 e 2021 (em ordem cronológica);

7) Resumo da Folha de pagamento dos servidores vinculados ao RPPS dos meses de dezembro de 2020 a dezembro de 2021, inclusive as parcelas relativas ao 13º de 2020 e 2021 (em ordem cronológica);

8) Termos de parcelamento firmados com o Fundo Previdenciário de Palmares vigentes entre dezembro de 2020 e dezembro de 2021, se houver;

9) Relação de empenhos e subempenhos emitidos em favor do RPPS, dos meses de dezembro de 2020 a dezembro de 2021, incluindo os empenhos relativos ao 13º de 2020 e 2021 (em ordem cronológica);

10) Notas de empenho pelo pagamento de encargos moratórios do RPPS, se houver;

Regime Geral de Previdência - RGPS

11) Ficha Razão do Credor Instituto Nacional do Seguro Social - INSS dos meses de dezembro de 2020 a dezembro de 2021, incluindo a parcela relativa ao 13º de 2021;

12) Resumo da Folha de pagamento dos servidores/contratados vinculados ao RGPS dos meses de dezembro de 2020 a dezembro de 2021, incluindo a parcela relativa ao 13º de 2021 (em ordem cronológica);

13) Guias de Recolhimento do FGTS e de Informações à Previdência Social (GFIP) enviados ao INSS referentes aos meses de dezembro de 2020 a dezembro de 2021, incluindo a parcela relativa ao 13º de 2021 (em ordem cronológica);

14) Comprovantes de recolhimento ao RGPS dos meses de dezembro de 2020 a dezembro de 2021, incluindo a parcela relativa ao 13º de 2021(em ordem cronológica);

15) Termos de parcelamento firmados com o INSS vigentes entre dezembro de 2020 e dezembro de 2021, se houver;

16) Relação de empenhos e subempenhos emitidos em favor do RGPS, dos meses de dezembro de 2020 a dezembro de 2021, incluindo o empenho relativo ao 13º de 2021(em ordem cronológica);



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS
Departamento de Controle Municipal - DCM
Gerência Regional Metropolitana Norte



Documento Assinado Digitalmente por: Carlos Eduardo Batista de Oliveira
Acesse em: <https://tcepe.tcepe.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 6d4ee6fc2-f604-4feb-99fc-4efca2c9ed08

Estrutura Contábil

17) Relação dos servidores que trabalharam, em 2021, na área contábil do SAAE, especificando: **o nome, CPF, data de ingresso, cargo, formação e natureza do vínculo (efetivo, comissionado ou temporário);**

18) Diploma/Certificado de conclusão de curso dos servidores que trabalharam, em 2021, na área contábil do SAAE, bem como registro no Conselho Regional de Contabilidade, no caso de servidores com formação contábil;

19) Ficha funcional e ficha financeira, do ano de 2021, dos servidores que trabalharam no setor contábil do SAAE;

Informações sobre o SAGRES

20) Comprovação/justificativa de cumprimento do envio dos dados ao SAGRES - PESSOAL, EOF e LICON, bem como o nome completo, CPF, cargo e natureza do vínculo (efetivo, comissionado ou temporário) do gerenciador do referido sistema, em 2021;

Prestação de contas 2021

21) Os documentos dos itens 14, 15, 22, 23, 24, 28 e 29, do anexo VI, da Resolução TC nº 153/2021, que trata da prestação de contas 2021, tendo em vista que tais documentos estão desconfigurados (ilegíveis) ou não correspondem ao que foi solicitado (item 29);

Licitações e Contratos

22) Relação das licitações, inexigibilidades, dispensas e termos de contratos realizados em 2021, contendo: **nº processo/ano; modalidade nº/ano; objeto; nº do contrato; CPF/CNPJ; nome do contratado e vigência contratual;**

23) Cópia dos processos de licitação, dispensa ou inexigibilidade, bem como os referidos termos de contratos, referentes às despesas realizadas em 2021, com os seguintes fornecedores: **Sabara Químicos e Ingredientes S/A, CNPJ 12.884.672/0001-96.**

24) Relação de empenhos por credor, relativo ao exercício de 2021, dos seguintes fornecedores: **Sabara Químicos e Ingredientes S/A, CNPJ 12.884.672/0001-96.**



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS
Departamento de Controle Municipal - DCM
Gerência Regional Metropolitana Norte



Documento Assinado Digitalmente por: Carlos Eduardo Batista de Oliveira
Acesse em: <https://tce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6d4e6f62-f604-4feb-99fc-4efca2e9ed08

Controle Interno

25) Documentação relativa ao Sistema de Controle Interno do SAAE.

- a) Legislação Municipal que regulamenta o Sistema de Controle Interno do SAAE.
- b) Plano de atividades e Relatório de atividades realizadas pelo órgão central do Sistema de Controle Interno do SAAE para o exercício de 2021;
- c) Relatório(s) de auditoria(s) realizada(s) pelo controle interno em 2021 e/ou as melhorias implementadas a partir dos controles realizados referentes ao exercício de 2021
- d) Quadro e fichas funcionais dos servidores do órgão central do Sistema de Controle Interno do SAAE no exercício de 2021;
- e) Cópias de normativos internos que disciplinam regras internas de funcionamento da entidade, tais como: organização interna, procedimentos, listas de verificação (*checklists*), alçadas, autorizações, responsabilidades, controle de acesso à bens e informações públicas, fluxo de processos, entre outras atividades de controle primários, se houver;

26) Informar qual é o sistema de execução orçamentária e financeira mantido pelo SAAE, se próprio, ou contratado (apresentando cópia do processo de contratação e do contrato firmado). Bem como informar se todas as unidades jurisdicionadas do município utilizam o mesmo sistema de execução orçamentária e financeira. Em não havendo, por gentileza, justificar.

Solicitamos o fornecimento dessa documentação/informação para o próximo dia **02/06/2022**, bem como designar um servidor para acompanhamento do fornecimento dos documentos referentes a esta e a futuras solicitações da auditoria. As informações devem ser encaminhadas por e-mail ou compartilhadas via *Google Drive* para os seguintes endereços: carloseduardo@tce.pe.gov.br e yosephbezerra@tce.pe.gov.br.

Os documentos enviados digitalmente devem ser referenciados a fim que se possa identificar para qual item se refere, sem que nenhum item deixe de ser atendido. No caso da inexistência ou da impossibilidade de apresentar quaisquer documentos ou informações acima solicitados, é necessário justificar os motivos, por meio de declaração.



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS
Departamento de Controle Municipal - DCM
Gerência Regional Metropolitana Norte



Documento Assinado Digitalmente por: Carlos Eduardo Batista de Oliveira
Acesse em: <https://tcepe.tcepe.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6d4e6f2-f604-4feb-99fc-4efca2e9ed08

Respeitosamente,

Carlos Eduardo Batista de Oliveira:2021

Assinado de forma digital por Carlos Eduardo Batista de Oliveira:2021
Dados: 2022.05.31 13:19:38 -03'00'

Carlos Eduardo Batista de Oliveira
Analista de Controle Externo
matrícula n.º 2021

Yoseph Willy Maranhão de Brito Bezerra:2039

Assinado de forma digital por Yoseph Willy Maranhão de Brito Bezerra:2039
Dados: 2022.05.31 13:56:32 -03'00'

Yoseph Willy Maranhão de Brito Bezerra
Auditor de Controle Externo
matrícula n.º 2039

A Sua Excelência, o Senhor:
Fabrício Oliveira de Andrade
Presidente do Serviço Autônomo de Água e Esgoto do Município dos Palmares
Rua da Palma, 90 - Centro, Palmares, PE, CEP: 55.540-000