



**XI CONGRESSO BRASILEIRO  
DE REGULAÇÃO E 5ª EXPO ABAR**  
A QUALIDADE DA REGULAÇÃO E O DESENVOLVIMENTO DE UM PAÍS

# Painel - Tema Central: Implementando o Projeto Acertar



# Projeto Acertar



**XI CONGRESSO BRASILEIRO  
DE REGULAÇÃO E 5ª EXPO ABAR**  
A QUALIDADE DA REGULAÇÃO E O DESENVOLVIMENTO DE UM PAÍS

## Auditoria e Certificação de Informações do Sistema Nacional de Informações sobre Saneamento (SNIS)



# ACERTAR

AUDITORIA - CERTIFICAÇÃO - REGULAÇÃO

**Alexandre Godeiro**  
Secretaria Nacional de Saneamento  
Ministério do Desenvolvimento Regional

# Origem

## Parceria com a ABAR

**caráter declaratório dos dados pelos prestadores;**

**critérios uniformes (rateio – financeira e operacionais) de alocação de informações de sistemas compartilhados (regionais e microrregionais);**

**classificação das informações fornecidas segundo a forma de obtenção (planilhas, sistemas de informações, medidores etc.);**

**auditoria e a certificação das informações: atribuições das entidades reguladoras;**

**Câmara Técnica de Saneamento Básico da Associação Brasileira de Agências de Regulação (CTSan/ABAR).**

# Execução

# INTERÁGUAS

Programa de Desenvolvimento do  
SETOR ÁGUA



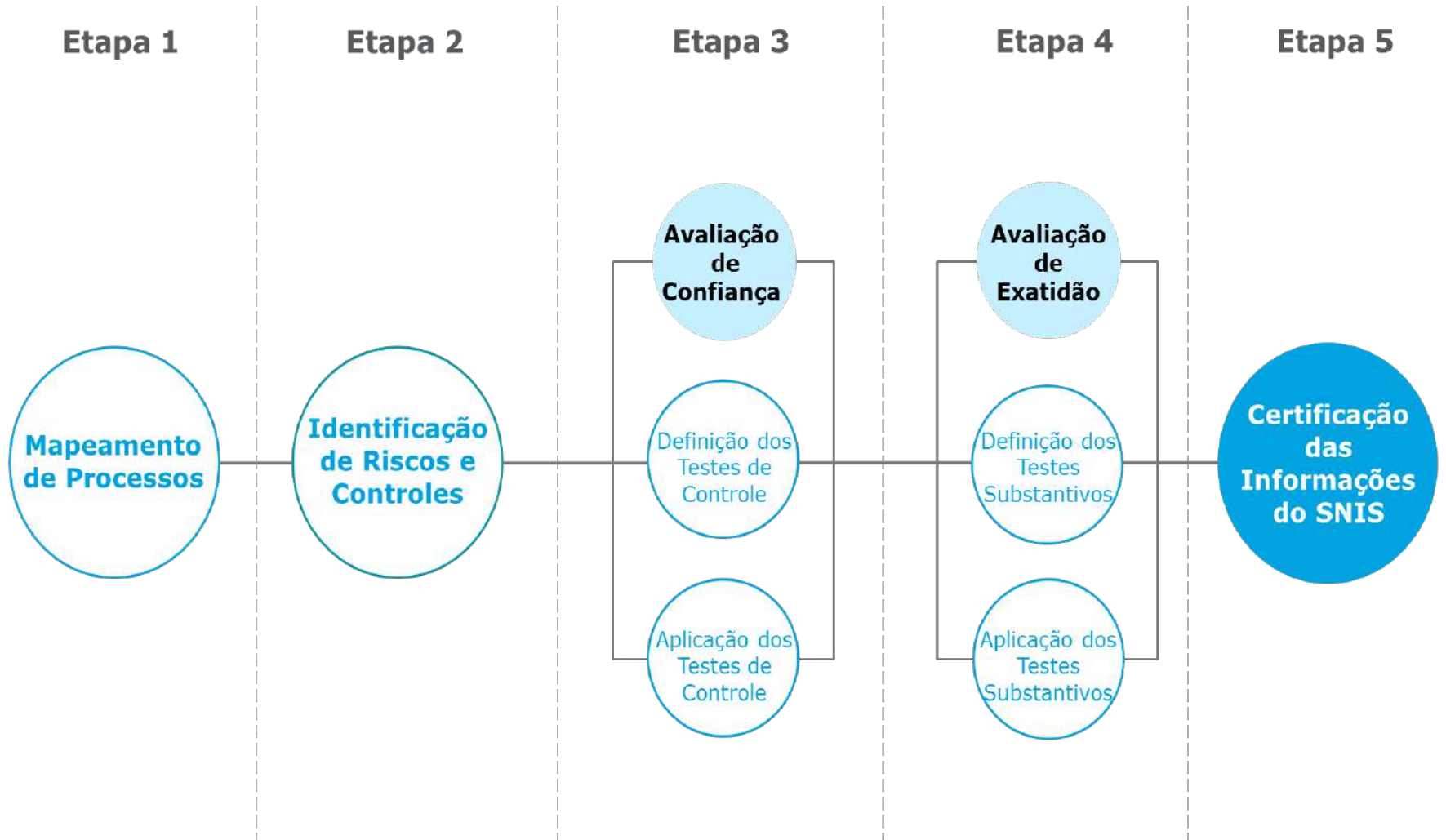
**GRUPO BANCO MUNDIAL**

**Deloitte.**

# Metodologia



# Etapas



# Etapas



# Etapa 1

Etapa 1

Exemplo

Processo

Sub-processos

Cadastro

Leitura

Faturamento

Arrecadação

Informações do SNIS



- FN001** Receita operacional direta total
- FN002** Receita operacional direta de água
- FN003** Receita operacional direta de esgoto
- FN004** Receita operacional indireta
- FN005** Receita operacional total (direta + indireta)
- FN006** Arrecadação

Mapeamento de Processos

# Etapa 2

Etapa 1

Etapa 2

Etapa 3

Etapa 4

Etapa 5

Mapeamento  
de Processos

Identificação  
de Riscos e  
Controles

Exemplo

Process  
o

Risco

Fator de risco

Comercial

R1:  
Faturamento  
incorreto ou  
incompleto  
de  
consumidores

- **F1: Consumidores e Serviços (adicionais e tarifários) cadastrados em duplicidade ou com campos-chave e valores inconsistentes.**
- **F2: Ausência de aferição periódica dos hidrômetros instalados ou em espaço de tempo superior às normas do fabricante.**
- **F3: Leitura manual do consumo.**

# Etapa 3

**Foram elaborados 120 controles para avaliação de confiança!**

## Exemplo

**Controle:** Monitoramento da periodicidade de verificação dos hidrômetros

Teste de Controle de Atributos Básicos

Teste de Controle de Atributos Avançados

<b>Atributo 1:</b> Cálculo do tempo médio de verificação dos hidrômetros instalados.	<b>Atributo 2:</b> Confirmação da verificação do hidrômetro através de análise de documentação o suporte.
--	---

## Etapa 3



## Exemplo

**Níveis de Implementação dos Controle:**

**NI:** Não há monitoramento da periodicidade de verificação dos hidrômetros

**PI:** Tempo médio de verificação dos hidrômetros maior que 5 anos.

**IM:** Tempo médio de verificação dos hidrômetros menor que 5 anos.

**Classificação da Avaliação de Confiança**

Menor

Maior

•

••

•••

# Etapa 4

**Foram elaborados 96 testes substantivos!**

## Exemplo

Informação do SNIS	Testes Substantivo	Valor Declarado	Valor Recalculado	% de desvio
ES005 - Volume de esgoto coletado	Realizar recálculo, tendo em vista que o volume de esgoto coletado é considerado como sendo de 80% a 85% do volume de água consumido.	117.816 m <sup>3</sup> /ano	121.350 m <sup>3</sup> /ano	3%

Nível de Exatidão		Avaliação de Exatidão
<b>Alto</b>	Desvios entre 0% e 2%	● ● ●
<b>Médio</b>	Desvio maior que 2% e menor ou igual a 5 %	● ●
<b>Baixo</b>	Desvio acima de 5%	●

Aqui são verificados os documentos que subsidiaram a alimentação do sistema ou o resultado da informação. Caso haja erro entre doc. e SI, independente do desvio a classificação fica em “Baixo”

Etapa 4

Etapa 5

Avaliação de Exatidão

Definição dos Testes Substantivos

Aplicação dos Testes Substantivos

Certificação das Informações do SNIS

# Etapa 5

Para a certificação final de cada informação, foi realizada uma **combinação dos dois critérios** a fim de alcançar uma **avaliação única**:

Exatidão	...	N/A	6	7
	..	N/A	4	5
	.	1	2	3
		.	..	...
		Confiança		

Etapa 5

Certificação  
das  
Informações  
do SNIS

# Ciclo do Projeto



# Ciclo do Projeto

Agências com Apoio ao Projeto Formalizado					
#	Agência	Estado	Abrangência	Qtde Usuários Água*	Qtde Usuários Esgoto*
1	ARSESP	SP	Estadual	9.845.671	8.305.522
2	ARSAE	MG	Estadual	5.090.284	3.418.044
3	AGERSA	BA	Estadual	3.283.938	1.345.827
4	ARES-PCJ	SP	Intermunicipal	2.083.088	1.923.794
5	AGR	GO	Estadual	2.024.135	978.241
6	ARPE	PE	Estadual	1.979.832	450.775
7	ADASA	DF	Distrital	958.393	819.161
8	ARCE	CE	Estadual	891.470	168.202
9	ARPB	PB	Estadual	871.089	255.536
10	AGEPAN	MS	Estadual	463.461	107.922
11	ARSAM	AM	Estadual	442.186	50.563
12	ARSI	ES	Estadual	423.669	133.471
13	ATR	TO	Estadual	395.207	78.703
14	AGEREG	MS	Municipal	278.174	162.919
15	AMAE	SC	Municipal	196.160	39.985
16	AMAES	MT	Municipal	187.750	76.337
17	AGEAC	AC	Estadual	93.417	22.262
18	AGERSA	ES	Municipal	68.110	62.994
19	AR/ITU	SP	Municipal	58.516	56.524
20	ARMPF	SP	Municipal	19.957	19.187
21	ARSAL	AL	Estadual	213.012	91.415
	AGERGS	RS	Estadual	2.352.703	280.641



<b>Total de Prestadores com manifestação de Interesse</b>	<b>22</b>
<b>Quantidade Total Estimada de Usuários de Agua</b>	<b>32.220.222</b>
<b>Quantidade Total Estimada de Usuários de Esgoto</b>	<b>18.848.025</b>

# Publicações

## Principais documentos do Projeto



# Projeto Acertar

## Próximos passos:

- Acordo de cooperação Técnico SNS/MDR e ABAR - aguardando decisão institucional da SNS, convém ressaltar que existe a discussão de uma minuta de ACT; e,
- A SNS está preparando um edital de chamada pública para agências que aderirem ao Projeto ACERTAR.

# Obrigado!

**Mais informações:**

**[www.mdr.gov.br](http://www.mdr.gov.br)**

