



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DOS VALES DOS RIOS TIETÊ-PARANÁ
CNPJ nº 54.713.813/0001-58
Rua Riachuelo nº 276 sala 01 – Centro - CEP 17.201-340 – JAÚ/SP

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO PRIMEIRO SEMESTRE DE 2023

Com fundamento no artigo 70 da Constituição Federal, artigo 75 da da lei no. 4.320/64, apresenta-se o Relatório do Controle Interno do primeiro semestre do exercício de 2023.

O presente relatório, previsto no inciso XVIII do artigo 5º. da Resolução no. 006/2016, demonstra-se aspectos relacionados ao Controle Interno Financeiro, Orçamentário, Patrimonial e demais Obrigações legais do Consórcio Intermunicipal dos Vales dos Rios Tietê-Paraná, bem como informações auxiliares às demonstrações contábeis e financeiras referentes ao primeiro semestre de 2024.

1 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA:

Na análise das operações financeiras e orçamentárias, foram escrituradas em conformidade com as normas previstas e com observância aos princípios fundamentais de contabilidade aplicáveis à espécie, sendo que:

- a). A despesa orçamentaria conteve-se no limite dos créditos e, em nenhum momento, durante a execução, excedeu o montante autorizado;
- b). Durante a execução orçamentaria do primeiro semestre de 2023; não houve abertura de créditos suplementares;
- c). Os gastos efetuados guardaram conformidade com a classificação funcional programática da Lei 4.320/64 e Portarias Ministeriais;
- d). As Ordens de Pagamento estão devidamente acompanhadas de documentação comprobatória hábil (notas fiscais, recibos, faturas etc.).



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DOS VALES DOS RIOS TIETÊ-PARANÁ
CNPJ nº 54.713.813/0001-58
Rua Riachuelo nº 276 sala 01 – Centro - CEP 17.201-340 – JAÚ/SP

2). OBRIGAÇÕES SOCIAIS E ENCARGOS A PAGAR:

O montante de Obrigações Sociais e Encargos a Pagar, do exercício de 2022, foi na ordem de R\$ 11.108,63, valor quitado até o dia 11 de fevereiro de 2023.

3). DÍVIDA ATIVA:

Não houve inscrição na Dívida Ativa, referente ao repasse de cotas.

4. RECEITAS E DESPESAS:

As receitas provenientes dos repasses municipais, do rendimento de aplicações financeiras, recebimento de dívida ativa, e doações / subvenções recebidas durante o primeiro semestre de 2023 foram de R\$ 370.514,92 (trezentos e setenta mil, quinhentos e quatorze reais, noventa e dois centavos), e as despesas pagas perfizeram o total de R\$ 143.662,30 (cento e quarenta e três mil, seiscentos e sessenta e dois reais, trinta centavos).

5. REPASSES MUNICIPAIS-INADIMPLÊNCIA :

Ao final do primeiro semestre de 2023, constatamos a inadimplência dos municípios: Bocaina no valor de R\$ 593,00; Itajú no valor de R\$ 593,00 e Macatuba no valor de R\$ 593,00, os quais serão liquidados no 2º. Semestre/2023.



CITP
CONSORCIO
INTERMUNICIPAL
TIETÊ-PARANÁ

CONSORCIO INTERMUNICIPAL DOS VALES DOS RIOS TIETÊ-PARANÁ

CNPJ nº 54.713.813/0001-58

Rua Riachuelo nº 276 sala 01 – Centro - CEP 17.201-340 – JAÚ/SP

6. DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 30/06/2023:

B A N C O	MODALIDE	V A L O R
Banco do Brasil S/A.	C/C. 494-4	R\$ 2.722,78
Caixa Economica Federal	C/Corrente	R\$ 280.000,40
Banco Santander BR S/A.	C/C. 1739-9	R\$ 541,07
Banco do Brasil S/A.	C/C. 50295	R\$ 201.043,04
	TOTAL	RS 484.307,29

7. GESTAO PATRIMONIAL:

Na gestão patrimonial constatou-se que não houve aquisição de material permanente, no primeiro semestre de 2023.

O Relatório de Controle Patrimonial se encontra devidamente atualizado, trazendo o registro de bens adquiridos pelo próprio consorcio , com valor total de R\$ 3.260.460,48 (três milhões, duzentos e sessenta mil, quatrocentos e sessenta reais, quarenta e oito centavos).

8. CONTROLE DAS DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS

Conforme a Planilha de Controle de Receitas e Despesas, o percentual de salários/encargos com relação à Receita Corrente Líquida do primeiro semestre de 2024 foi de 6,87% .

No primeiro trimestre de 2024 foi concedido reajuste anual da remuneração, com aplicação de 5,71% do índice inflacionário acumulado no exercício de 2022.

No 1º. Semestre de 2024 foi concedido reajuste ao vale alimen – tação ao funcionário com aplicação do índice inflacionário acu – mulado de março de 2022 a fevereiro de 2024 (20,44%).



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DOS VALES DOS RIOS TIETÊ-PARANÁ
CNPJ nº 54.713.813/0001-58
Rua Riachuelo nº 276 sala 01 – Centro - CEP 17.201-340 – JAÚ/SP

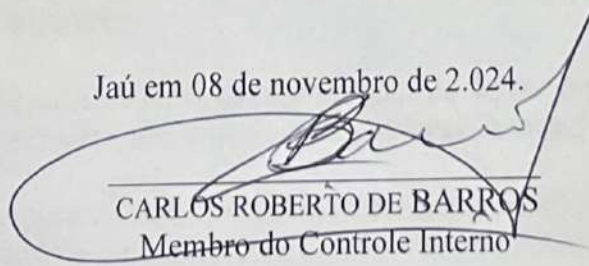
9. CONTRATAÇÃO DE PESSOAL:

No primeiro semestre de 2023 não houve contratação do pessoal, nem mesmo contratação por prazo determinado.

10. QUADRO SÍNTESE-CONTROLE INTERNO RELATÓRIO PRIMEIRO SEMESTRE 2024:

Denominação da Atividade	Unidade De Moeda	Quantidade Estimada Anual	Quantidade Realizada até 1º trim.	Justificativa de desvios
Manutenção das Atividades Administrativas	Moeda	336.696,00	143.662,30	Foram gastos no semestre 85,34% do previsto

Jaú em 08 de novembro de 2024.


CARLOS ROBERTO DE BARROS
Membro do Controle Interno

CONSORCIO INTERMUNICIPAL DOS VALES DOS RIOS TIETE-PARANÁ

PLANILHA DE RECEITAS E DESPESAS - EXERCÍCIO 2023

	JANEIRO/2023		FEVEREIRO/2023		MARÇO/2023		ACUMULADO 2023		
							1	2	
RECEITAS	169.354,72	100,00%	51.244,21	100,00%	39.713,97	100,00%	260.312,90	100,00%	26,61%
Contribuições Associativas dos Municípios	23.795,00	14,05%	18.229,00	35,57%	30.522,00	76,85%	72.546,00	27,87%	27,87%
Adiantamentos Contr.Associativas Munic.	15.454,00	9,13%	12.920,00	25,21%	6.688,00	16,84%	35.062,00	13,47%	13,47%
Receitas de Aplicações Financeiras	0,00	0,00%	0,00	0,00%	2.503,97	6,31%	2.503,97	0,96%	0,96%
Juros Recebidos	118,00	0,07%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	118,00	0,05%	0,05%
Creditos Judiciais Recebidos=Panorama	129.987,72	76,75%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	129.987,72	49,94%	49,94%
Contra-Partida-Lençóis Paulista	0,00	0,00%	20.095,21	39,21%	0,00	0,00%	20.095,21	7,72%	7,72%
	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
DESPESAS	34.280,00	371,24%	19.964,40	100,00%	19.740,40	100,00%	69.256,33	128,56%	459,72%
Assistencia Contabil	1.250,00	3,65%	1.250,00	6,26%	1.250,00	6,33%	3.750,00	5,41%	1,44%
Assistencia Juridica	1.157,00	3,38%	1.157,00	5,80%	1.157,00	5,86%	3.471,00	5,01%	1,33%
Combustiveis e Lubrificantes	560,00	1,63%	570,00	2,86%	0,00	0,00%	1.130,00	1,63%	0,43%
Despesas Bancárias	344,39	1,00%	457,80	2,29%	266,40	1,35%	1.068,59	1,54%	0,41%
Despesas C/Publicações Técnicas	160,00	0,47%	96,00	0,48%	0,00	0,00%	256,00	0,37%	0,10%
IPVA / Licenciamento/Seguros	3.008,49	240,68%	0,00	0,00%	1.381,74	7,00%	4.390,23	6,34%	1,69%
Manutencao/Conservação de Equipamentos	0,00	0,00%	350,00	1,75%	163,87	0,83%	256,00	0,37%	0,10%
Despesas C/Viagens e Estadias	0,00	0,00%	50,20	0,25%	30,17	0,15%	80,37	0,12%	0,09%
Outras Despesas Administrativas	510,36	40,83%	339,65	1,70%	26,50	0,13%	876,51	23,37%	431,67%
Aluguéis	900,00	2,63%	868,92	4,35%	902,54	4,57%	2.671,46	3,86%	1,03%
Conservação e Limpeza	261,89	0,76%	210,00	1,05%	70,00	0,35%	541,89	0,78%	0,21%
Despesas Telefonicas/Site	312,30	0,91%	305,53	1,53%	304,51	1,54%	922,34	1,33%	0,35%
Despesas C/Manutenção de Veículo	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Energia Elétrica	0,00	0,00%	122,36	0,61%	73,42	0,37%	195,78	0,28%	0,08%
Materiais de Escritório	56,70	0,17%	99,50	0,50%	30,00	0,15%	186,20	0,27%	0,07%
Despesas C/Cobranças/Sucumbencias	12.998,77	37,92%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	12.998,77	18,77%	4,99%
Salários e Encargos	8.560,10	24,97%	10.087,44	50,53%	8.825,38	44,71%	27.472,92	39,67%	10,55%
Servicos Prestados p/ P.Juridicas/Fisicas	4.200,00	12,25%	4.000,00	20,04%	5.258,87	26,64%	13.458,87	19,43%	5,17%
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO MÊS	135.074,72		31.279,81		19.973,57		191.056,57		
SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADO	135.074,72		166.354,53		186.328,10		191.056,57		

coluna I1 - (acumulado) porcentagens de cada receita pelo total das receitas; porcentagem de cada despesa pelo total de despesas

coluna J2 - (acumulado) porcentagem de cada despesa pelo total das receitas

CONSORCIO INTERMUNICIPAL DOS VALES DOS RIOS TIETE-PARANÁ

PLANILHA DE RECEITAS E DESPESAS-EXERCÍCIO 2023

	ACUMULADO 03/2023		ABRIL/2023		MAIO/2023		JUNHO/2023		ACUMULADO 2023		
RECEITAS	260.312,90	100,00%	28.168,00	100,00%	60.471,02	100,00%	21.563,00	100,00%	370.514,92	100,00%	100,00%
Contribuições Associativas dos Municípios	72.546,00	27,87%	27.575,00	97,89%	31.514,00	52,11%	20.970,00	97,25%	152.605,00	41,19%	41,19%
Adiantamentos Contr.Associativas Munic.	35.062,00	13,47%	593,00	2,11%	1.649,00	2,73%	593,00	2,75%	37.897,00	10,23%	10,23%
Receitas de Aplicações Financeiras	2.503,97	0,96%	0,00	0,00%	673,80	1,11%	0,00	0,00%	3.177,77	0,86%	0,86%
Juros Recebidos	118,00	0,05%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	118,00	0,03%	0,03%
Creditos Judiciais Recebidos	129.987,72	49,94%	0,00	0,00%	26.634,22	44,04%	0,00	0,00%	156.621,94	42,27%	42,27%
Contra-Partida-Lençois Paulista	20.095,21	7,72%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	20.095,21	5,42%	5,42%
DESPESAS	73.726,93	100,00%	19.047,25	100,00%	26.650,18	100,00%	24.237,94	100,00%	143.662,30	127,11%	38,77%
Assistencia Contabil	3.750,00	5,09%	1.400,00	7,35%	1.250,00	4,69%	1.250,00	5,16%	7.650,00	5,32%	2,06%
Assistencia Juridica	3.471,00	4,71%	1.157,00	6,07%	1.157,00	4,34%	1.157,00	4,77%	6.942,00	4,83%	1,87%
Combustiveis e Lubrificantes	1.130,00	1,53%	2.057,20	10,80%	660,00	2,48%	1.500,00	6,19%	5.347,20	3,72%	1,44%
Despesas Bancárias	1.068,59	1,45%	347,60	1,82%	283,20	1,06%	278,10	1,15%	1.977,49	28,49%	0,53%
Despesas C/Publicações Técnicas	256,00	0,35%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	256,00	0,18%	0,07%
IPVA / Licenciamento	4.390,23	5,95%	0,00	0,00%	1.226,51	4,60%	0,00	0,00%	5.616,74	3,91%	1,52%
Manutencao/Conservação de Equipamentos	256,00	0,35%	910,00	4,78%	328,00	1,23%	374,00	1,54%	1.868,00	1,30%	0,50%
Despesas C/Viagens/Refeições	80,37	0,11%	1.221,30	6,41%	5,80	0,02%	0,00	0,00%	1.307,47	0,91%	0,35%
Outras Despesas Administrativas	876,51	1,19%	70,70	0,37%	4.447,99	16,69%	0,00	0,00%	5.395,20	3,76%	1,46%
Aluguéis	2.671,46	3,62%	935,50	4,91%	949,68	3,56%	955,16	3,94%	5.511,80	3,84%	1,49%
Conservação/Limpeza/Segurança	541,89	14,45%	258,23	1,36%	275,00	1,03%	135,00	0,56%	1.210,12	0,84%	0,33%
Despesas Telefonicas/Site	922,34	1,25%	309,10	1,62%	316,90	1,19%	287,93	1,19%	1.836,27	1,28%	0,50%
Despesas C/Manutenção de Veiculo	0,00	0,00%	70,00	0,37%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	70,00	0,05%	0,02%
Energia Elétrica	195,78	0,27%	0,00	0,00%	130,85	0,49%	0,00	0,00%	326,63	0,23%	0,09%
Materiais de Escritório	186,20	0,25%	109,90	0,58%	35,70	0,13%	30,00	0,12%	361,80	0,25%	0,10%
Despesas C/Cobranças/Sucumbencias	12.998,77	17,63%	0,00	0,00%	171,30	0,64%	2.363,42	9,75%	15.533,49	10,81%	4,19%
Salários e Encargos	27.472,92	37,26%	6.200,72	32,55%	11.412,25	42,82%	11.907,33	49,13%	56.993,22	39,67%	15,38%
Servicos Prestados p/ P.Juridicas/Fisicas	13.458,87	18,26%	4.000,00	21,00%	4.000,00	15,01%	4.000,00	0,00%	25.458,87	17,72%	6,87%
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO MÊS	186.585,97		9.120,75		33.820,84		2.674,94		226.852,62		
SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADO	186.585,97		195.706,72		229.527,56		226.852,62		226.852,62		

coluna I1 - (acumulado) porcentagens de cada receita pelo total das receitas; porcentagem de cada despesa pelo total de despesas

coluna J2 - (acumulado) porcentagem de cada despesa pelo total das receitas