



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 SEGUNDO SEMESTRE DE 2023**

Com fundamento no artigo 70 da Constituição Federal, artigo 75 da lei no. 4.320/64, apresenta-se o Relatório do Controle Interno do segundo 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 segundo 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 segundo 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 2º semestre de 2023, foi na ordem de R\$ 12.213,71, valor quitado até o mês de fevereiro de 2024.

## **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 segundo semestre de 2023 foram de R\$ 235.104,64 (duzentos e trinta e cinco mil, cento e quatro reais, sessenta e quatro centavos), e as despesas pagas perfizeram o total de R\$ 297.863,30 (duzentos e noventa e sete mil, oitocentos e sessenta e três reais, trinta centavos).

## **5. REPASSES MUNICIPAIS-INADIMPLÊNCIA :**

Ao final do segundo semestre de 2023, constatamos a inadimplência dos municípios Bocaina no valor de R\$ 593,00, liquidado em 03/01/2024; município de Bariri no valor de R\$ 758,00, liquidado em 16/04/2024); e município de Laranjal Paulista no valor de R\$ 891,00, em aberto mas tendo sido notificado.



CIP  
CONSÓRCIO  
INTERMUNICIPAL  
TIETÊ-PARANÁ

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

## **6. DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31/12/2023:**

BANCO	MODALIDADE	VALOR
Banco do Brasil S/A.	C/C. 494-4	R\$ 2.007,53
Banco do Brasil S/A.	Aplicação	R\$ 183.788,35
Banco Santander BR S/A.	C/C. 1739-9	R\$ 616,65
Caixa Economica Federal	Poupança	R\$ 288.973,13
Caixa Economica Federal	Fundo Invest.	R\$ 1.482.097,54
	<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.957.483,20</b>

## **7. GESTÃO PATRIMONIAL:**

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

O Relatório de Controle Patrimonial se encontra devidamente atualizado, trazendo o registro de bens adquiridos pelo próprio consórcio, 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 segundo semestre de 2024 foi de 5,07% .

No segundo trimestre de 2024 não houve reajuste das remunerações.



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

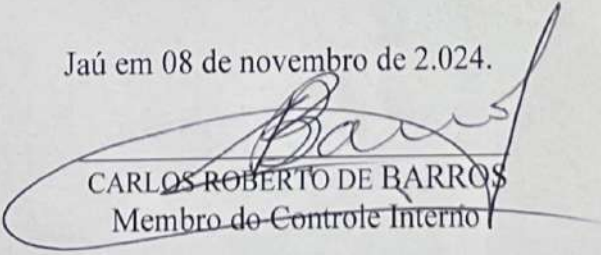
### **9. CONTRATAÇÃO DE PESSOAL:**

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

### **10. QUADRO SÍNTESE-CONTROLE INTERNO RELATÓRIO SEGUNDO SEMESTRE 2024:**

<b>Denominação da Atividade</b>	<b>Unidade De Moeda</b>	<b>Quantidade Estimada Anual</b>	<b>Quantidade Realizada Anual</b>	<b>Justificativa de desvios</b>
Manutenção das Atividades Administrativas	Moeda	336.696,00	297.863,30	Foram gastos no semestre 88,47% 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**

	ACUMULADO 06/2023		JULHO/2023		AGOSTO/2023		SETEMBRO/2023		ACUMULADO 2023		
<b>RECEITAS</b>	<b>1.770.514,92</b>	<b>100,00%</b>	<b>20.079,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>25.817,33</b>	<b>100,00%</b>	<b>72.050,41</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.888.461,66</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
Contribuições Associativas dos Municípios	152.605,00	8,62%	20.079,00	100,00%	22.914,00	88,75%	23.044,00	31,98%	218.642,00	11,58%	11,58%
Adiantamentos Contr.Associativas Munic.	37.897,00	2,14%	0,00	0,00%	891,00	3,45%	1.779,00	2,47%	40.567,00	2,15%	2,15%
Receitas de Aplicações Financeiras	3.177,77	0,18%	0,00	0,00%	2.012,33	7,79%	47.227,41	65,55%	52.417,51	2,78%	2,78%
Juros Recebidos	118,00	0,01%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	118,00	0,01%	0,01%
Convenio FECOP	1.400.000,00	79,07%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	1.400.000,00	74,13%	74,13%
Creditos Judiciais Recebidos	156.621,94	8,85%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	156.621,94	8,29%	8,29%
Contra-Partida-Lençois Paulista	20.095,21	1,13%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	20.095,21	1,06%	1,06%
<b>DESPESAS</b>	<b>143.662,30</b>	<b>100,00%</b>	<b>26.740,97</b>	<b>100,00%</b>	<b>21.226,37</b>	<b>100,00%</b>	<b>48.060,54</b>	<b>100,00%</b>	<b>239.690,18</b>	<b>100,00%</b>	<b>12,54%</b>
Assistencia Contabil	7.650,00	5,32%	1.250,00	4,67%	1.250,00	5,89%	1.250,00	2,60%	11.400,00	4,76%	0,60%
Assistencia Juridica	6.942,00	4,83%	1.157,00	4,33%	1.157,00	5,45%	1.157,00	2,41%	10.413,00	4,34%	0,55%
Combustiveis e Lubrificantes	5.347,20	3,72%	650,00	2,43%	0,00	0,00%	187,00	0,39%	6.184,20	2,58%	0,33%
Despesas Bancárias	1.977,49	1,38%	310,20	24,82%	256,20	1,21%	0,00	0,00%	2.543,89	1,06%	
Despesas C/Publicações Técnicas	256,00	0,18%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	256,00	0,11%	
IPVA / Licenciamento	5.616,74	3,91%	1.226,51	4,59%	1.226,51	5,78%	1.226,51	2,55%	9.296,27	3,88%	0,49%
Manutencao/Conservação de Equipamentos	1.868,00	1,30%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	26.424,00	54,98%	28.292,00	11,80%	1,50%
Despesas C/Viagens/Refeições	1.307,47	0,91%	30,00	0,11%	0,00	0,00%	310,46	0,65%	1.647,93	0,69%	0,09%
Outras Despesas Administrativas	5.395,20	70,53%	0,00	0,00%	48,00	0,23%	0,00	0,00%	5.443,20	2,27%	0,29%
Aluguéis	5.511,80	72,05%	956,92	3,58%	902,66	4,25%	897,86	1,87%	8.269,24	3,45%	0,44%
Conservação/Limpeza/Segurança	1.210,12	0,84%	205,00	0,77%	140,00	0,66%	210,00	0,44%	1.765,12	0,74%	0,09%
Despesas Telefonicas/Site	1.836,27	1,28%	312,83	1,17%	354,19	1,67%	369,78	0,77%	2.873,07	1,20%	0,15%
Despesas C/Manutenção de Veículo	70,00	0,05%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	70,00	0,03%	0,00%
Energia Elétrica	326,63	0,23%	126,30	0,47%	0,00	0,00%	111,11	0,23%	564,04	0,24%	0,03%
Materiais de Escritório	361,80	0,25%	183,00	0,68%	0,00	0,00%	25,00	0,05%	569,80	0,24%	0,03%
Despesas C/Cobranças/Sucumbencias	15.533,49	10,81%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	15.533,49	6,48%	0,82%
Salários e Encargos	56.993,22	39,67%	8.391,81	31,38%	8.391,81	39,53%	8.391,82	17,46%	82.168,66	34,28%	4,35%
Servicos Prestados p/ P.Juridicas/Fisicas	25.458,87	17,72%	11.941,40	44,66%	7.500,00	35,33%	7.500,00	15,61%	52.400,27	21,86%	2,77%
<b>SUPERÁVIT/DÉFICIT DO MÊS</b>	<b>1.626.852,62</b>		<b>6.661,97</b>		<b>4.590,96</b>		<b>23.989,87</b>		<b>1.648.771,48</b>		
<b>SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADO</b>	<b>1.626.852,62</b>		<b>1.620.190,65</b>		<b>1.624.781,61</b>		<b>1.648.771,48</b>		<b>1.648.771,48</b>		

coluna 1 - (acumulado) porcentagens de cada receita pelo total das receitas; porcentagem de cada despesa pelo total de despesas

coluna 2 - (acumulado) porcentagem de cada despesa pelo total das receitas

**CONSORCIO INTERMUNICIPAL DOS VALES DOS RIOS TIETE-PARANÁ**

**PLANILHA DE RECEITAS E DESPESAS-EXERCÍCIO 2023**

	ACUM.09/2023	OUTUBRO/2023	NOVEMBRO/2023	DEZEMBRO/2023	ACUMULADO 2023	%
<b>RECEITAS</b>	<b>1.888.461,66</b>	<b>28.980,00</b>	<b>17.311,00</b>	<b>70.866,90</b>	<b>2.005.619,56</b>	<b>****</b>
Contribuições Associativas dos Municípios	218.642,00	21.135,00	16.420,00	19.188,00	275.385,00	13,73%
Adiantamentos Contr.Associativas Munic.	40.567,00	7.845,00	891,00	0,00	49.303,00	2,46%
Receitas de Aplicações Financeiras	52.417,51	0,00	0,00	51.678,90	104.096,41	5,19%
Juros Recebidos	118,00	0,00	0,00	0,00	118,00	0,01%
Convenio FECOP	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00	1.400.000,00	69,80%
Creditos Judiciais Recebidos	156.621,94	0,00	0,00	0,00	156.621,94	7,81%
Contra-Partida-Lençois Paulista	20.095,21	0,00	0,00	0,00	20.095,21	1,00%
<b>DESPESAS</b>	<b>239.690,18</b>	<b>20.301,51</b>	<b>23.830,42</b>	<b>14.041,19</b>	<b>297.863,30</b>	<b>15,5971%</b>
Assistencia Contabil	11.400,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	15.150,00	5,09%
Assistencia Juridica	10.413,00	1.157,00	1.157,00	1.157,00	13.884,00	4,66%
Combustiveis e Lubrificantes	6.184,20	160,00	320,00	70,00	6.734,20	2,26%
Despesas Bancárias	2.543,89	414,30	307,70	285,10	3.550,99	1,19%
Despesas C/Publicações Técnicas	256,00	0,00	0,00	1.934,00	2.190,00	0,74%
IPVA / Licenciamento	9.296,27	0,00	0,00	0,00	9.296,27	3,12%
Manutencao/Conservação de Equipamentos	28.292,00	0,00	300,00	0,00	28.592,00	9,50%
Despesas C/Viagens/Refeições	1.647,93	25,60	51,20	0,00	1.724,73	0,58%
Outras Despesas Administrativas	5.443,20	0,00	0,00	455,00	5.898,20	1,98%
Aluguéis	8.269,24	898,02	903,48	899,60	10.970,34	3,68%
Conservação/Limpeza/Segurança	1.765,12	205,00	275,00	135,00	2.380,12	0,80%
Despesas Telefonicas/Site	2.873,07	299,78	299,78	297,59	3.770,22	1,27%
Despesas C/Manutenção de Veiculo	70,00	0,00	0,00	0,00	70,00	0,02%
Energia Elétrica	564,04	0,00	115,66	0,00	679,70	0,23%
Materiais de Escritório	569,80	0,00	201,00	57,90	828,70	0,28%
Despesas C/Cobranças/Sucumbencias	15.533,49	0,00	0,00	0,00	15.533,49	5,21%
Salários e Encargos	82.168,66	8.391,81	11.149,60	0,00	101.710,07	34,15%
Servicos Prestados p/ P.Juridicas/Fisicas	52.400,27	7.500,00	7.500,00	7.500,00	74.900,27	25,15%
<b>SUPERÁVIT/DÉFICIT DO MÊS</b>	<b>1.648.771,48</b>	<b>8.678,49</b>	<b>6.519,42</b>	<b>56.825,71</b>	<b>1.707.756,26</b>	
<b>SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADO</b>	<b>1.648.771,48</b>	<b>1.657.449,97</b>	<b>1.650.930,55</b>	<b>1.707.756,26</b>	<b>1.707.756,26</b>	

coluna 1 - (acumulado) porcentagens de cada receita pelo total das receitas; porcentagem de cada despesa pelo total de despesas

coluna 2 - (acumulado) porcentagem de cada despesa pelo total das receitas