

CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO TREM REPUBLICANO – CITREM
ITU – SALTO

CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

REF. ANO 2022

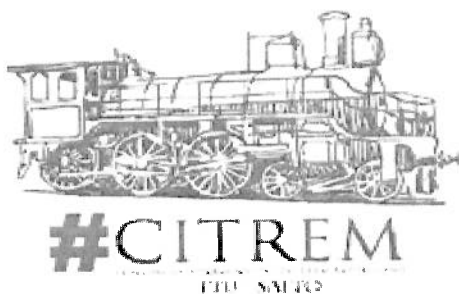
Os dados foram extraídos dos balancetes de receita e de despesa e movimentação de empenho, extraídos e apresentados pela origem.

1. Relatório de Prestação de Contratos e Portal da Transparência:

As informações relacionadas ao consórcio intermunicipal CITREM, desde a sua origem, como notícias, atualizações, obras, licitações, portal da transparência e contatos gerais, podem ser encontradas no site www.citrem.sp.gov.br e/ou na sede das Prefeituras Municipais de Salto e Itu:



CITREM - Consórcio Intermunicipal do Trem Republicano - ITU | SALTO



2. Pelo Setor de Licitações e Contratos:

As compras e contratações não indicam, sob análise amostral, descumprimento da legislação incidente.

As licitações do ano de 2022 foram realizadas no município de Itu e todos os editais foram devidamente publicados em jornal e imprensa oficial. Os documentos físicos, os processos licitatórios e os contratos firmados no período estão arquivados na Sede do CITREM, na Prefeitura Municipal de Salto/SP.

3. Receitas:

Os ingressos das receitas estão sendo feitos nos termos da legislação específica para cada origem de recursos (receitas por fonte de recursos).

A arrecadação do exercício de 2021 foi de R\$ 537.951,20 (quinhentos e trinta e sete mil, novecentos e cinquenta e um reais e vinte centavos).

As principais transferências foram: Transferência Consórcio Itu, no valor de R\$ 240.000,00 (duzentos e quarenta mil), Transferência Consórcio Salto no valor de R\$ 260.000,00 (duzentos e sessenta mil), Remuneração de Depósitos Bancários no valor de R\$ 37.951,20 (trinta e sete mil, novecentos e cinquenta e um reais e vinte centavos), totalizando a receita realizada em R\$ 537.951,20 (quinhentos e trinta e sete mil, novecentos e cinquenta e um reais e vinte centavos).

A receita orçada em 2022 foi de R\$ 495.000,00 (quatrocentos e noventa e cinco mil reais).

Receitas		
Receitas	Realizada no período	Orçada
Remuneração da Contribuição Salto-Itu	R\$ 37.951,20	R\$ 15.000,00
Trans. Consórcio Itu	R\$ 240.000,00	R\$ 240.000,00
Trans. Consórcio Salto	R\$ 260.000,00	R\$ 240.000,00
Total	R\$ 537.951,20	R\$ 495.000,00



Foi realizada a arrecadação extra-orçamentária no valor de R\$ 14.693,48 (quatorze mil, seiscentos e noventa e três reais e quarenta e oito centavos), para pagamento das retenções tributárias.

4. Despesas (empenhamento):

O empenhamento do ano de 2022 foi de R\$ 295.948,86 (duzentos e noventa e cinco mil, novecentos e quarenta e oito reais e oitenta e seis centavos).

Especificações	Empenhado no Período	Liquidado no Período	Pago no Período
Guias de recolhimentos TJSP	R\$ 447,58	R\$ 447,58	R\$ 447,58
Caixa Econômica Federal	R\$ 1.200,00	R\$ 725,31	R\$ 725,31
Serviços de Terceiros – PJ	R\$ 149.802,90	R\$ 104.397,63	R\$ 104.397,63
Obras e Instalações	R\$ 144.498,38	R\$ 144.498,38	R\$ 144.498,38
TOTAL	R\$ 295.948,86	R\$ 250.068,90	R\$ 250.068,90

Conforme o art. 58 da Lei nº 4.320/64, empenhos são “o ato emanado de autoridade competente e cria para o Estado a obrigação de pagamento pendente ou não de implemento de condição”.

Algumas das finalidades do empenho são: firmar um compromisso; garantir que os recursos utilizados serão aqueles apropriados à despesa, conforme a classificação orçamentária; e assegurar que o crédito seja suficiente para cobrir as despesas, bloqueando do orçamento o valor necessário.

Desta forma, nos primeiros meses do ano são utilizados os empenhos globais e ao longo dos demais meses os estimativos e os ordinários.



- Pagamentos Extra-Orçamentários

Foram realizados pagamentos extra-orçamentários com relação a retenção de tributos das notas de pagamentos no valor de R\$ 14.693,48 (quatorze mil, seiscientos e noventa e três reais e quarenta e oito centavos).

- Restos a Pagar:

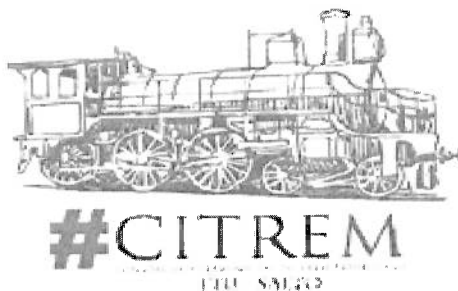
Em análise de restos a pagar, constatamos as seguintes despesas:

Especificações	Liquidado no Período	Pago no Período
Eduardo Queiroz Sociedade Individual De Advocacia - 2021	R\$ 4.498,29	R\$ 4.498,29
Confie Assessoria Contábil S/S - 2021	R\$ 7.700,00	R\$ 7.700,00
Obará Informática Ltda Epp - 2021	R\$ 1.400,00	R\$ 1.400,00
TOTAL	R\$ 13.598,29	R\$ 13.598,29

A soma das despesas pagas com os restos a pagar, mais o valor de pagamento extra orçamentário e dos empenhos, atinge o valor de R\$ 278.360,67 (duzentos e setenta e oito mil, trezentos e sessenta reais e sessenta e sete centavos), que corresponde ao valor total de pagamentos efetuados no exercício de 2.022.

5. Pela área de Orçamento e Finanças:

Os registros atenderam ao que determina a legislação aplicável, notadamente o detalhamento da receita arrecadada durante os meses, subtraindo tudo que foi empenhado e, posteriormente, tudo que foi liquidado:

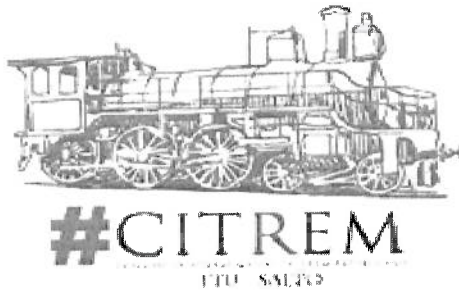


RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	
Detalhamento	No período
Receita Arrecadada	+ R\$ 537.951,20
Receita Extra - Orçamentária	+ R\$ 14.693,48
Total dos Empenhos	R\$ 295.948,86
Total dos Estornos de Empenho	+ R\$ 39.309,96
Total de Restos Empenhos	R\$ 13.598,29
Empenho Liquidado	R\$ 250.068,90
Resultado dos Empenhos Pagos	- R\$ 263.667,19
Total de Pagamentos Extra Orçamentários	- R\$ 14.693,48
Total Pago de Restos a Pagar	- R\$ 6.570,00

6. Contas Bancárias

O Consórcio "CITREM" é intermunicipal entre Salto e Itu, possuindo uma única conta bancária ativa. Os débitos apresentados abaixo estão de acordo com os lançamentos do extrato de conta corrente apresentado, assim como os créditos, considerando o *saldo anterior* presente em conta, no valor de R\$ 272.488,33 (duzentos e setenta e dois mil, quatrocentos e oitenta e oito reais e trinta e três centavos):

Saldo das Contas Bancárias do Período			
Agência / Conta	Débitos	Créditos	Saldo
CEF - 00600000033-6	R\$ 278.360,67	R\$ 552.644,68	R\$ 546.772,34



7. Conclusão:

As demonstrações contábeis consolidadas foram apresentadas através dos balancetes de despesas e de receitas e boletim de caixa, sem que de sua análise se destaquem ressalvas dignas de nota.

Salto, 29 de março de 2023.

João Carlos Milioni
Tesoureiro do CITREM