

CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO TREM REPUBLICANO – CITREM

ITU – SALTO

CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

REF. ANO 2025

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 Contas e Portal da Transparência:

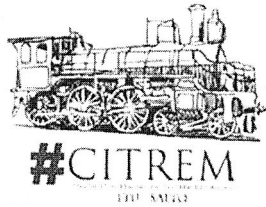
As informações relacionadas ao consórcio intermunicipal CITREM, desde a sua origem, como notícias, atualizações, obras, licitações, portal da transparência e contatos gerais, podem ser encontrados no site www.citrem.sp.gov.br e ou na sede das prefeituras municipais de Salto e Itu.

2. Pelo setor de licitações e contratos:

As compras e contratações não indicam sob análise amostral, quaisquer descumprimentos da legislação incidente/vigente.

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 movimentação financeira do exercício de 2025 foi suplementada com recursos oriundos de superávit acumulado de exercícios anteriores, conforme autorizado pela Assembleia, garantindo o equilíbrio financeiro do CITREM.

As Receitas patrimoniais provenientes de rendimentos sobre aplicação financeira no exercício superaram o total estimado durante o exercício de 2025, totalizando o valor de R\$ 120.120,77 (cento e vinte mil, cento e vinte reais e setenta e sete centavos).

Receitas	Realizada	Orçada
Caixa Econômica Federal	120.120,77	40.000,00
Município de Salto	0,00	0,00
Município de Ituu	0,00	0,00
Total	120.120,77	40.000,00

4. Despesas (empenhamento):

O empenhamento do ano de 2025 foi de R\$ 152.134,56 (cento e cinquenta e dois mil, cento e trinta e quatro reais e cinquenta e seis centavos).

Total Empenhado:	R\$	152.134,56
Total Liquidado/Pago:	R\$	<u>140.674,56</u>
Restos a pagar:	R\$	11.460,00

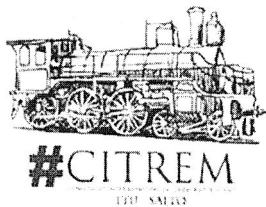
Conforme o Artigo 58 da Lei nº 4.320/64, empenhos são “o ato emanado de autoridade competente e cria para o Estado a obrigação de pagamento pendente ou não de implemento de condição”.

Algumas das finalidades do empenho são: firmar um compromisso; garantir que os recursos utilizados serão aqueles apropriados à despesa, conforme sua 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.

Receitas Extraordinárias:

Foram realizadas Receitas extraordinárias com relação a retenção de tributos no valor de R\$ 2.583,40 (dois mil, quinhentos e oitenta e três reais e quarenta centavos).



Restos a Pagar:

Na análise de Restos a Pagar, constatamos as seguintes despesas:

Empresa	
Eduardo Queiroz Advocacia - 2024	5.500,00
Orion Internet e Multimídia - 2024	410,00
TOTAL	5.910,00

A soma das despesas pagas com os restos a pagar, mais o valor de receita extra orçamentária e dos empenhos, atinge o valor R\$ 149.167,96 (cento e quarenta e nove mil, cento e sessenta e sete reais, noventa e seis centavos), que corresponde ao valor total de pagamentos efetuados no exercício de 2.025.

5. Orçamento e Finanças:

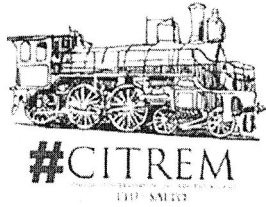
Os registros atenderam ao que determina a legislação aplicável, notadamente o detalhamento da receita arrecadada durante os meses, subtraindo tudo que foi empenhado e, posteriormente tudo que foi liquidado.

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Detalhamento	No período
Receita arrecadada	120.120,77
Receita Extra – Orçamentária	2.583,40
Total dos Empenhos	152.134,56
Total dos estornos de Empenho	0,00
Total de restos de Empenhos	11.460,00
Empenho Liquidado	140.674,56
Total de pagamentos extra-orçamentários	2.373,05
Total Pago de Restos a Pagar	5.910,00

6. Contas Bancárias:

O Consórcio CITREM é Intermunicipal entre Salto e Itu, possui uma única conta bancária ativa. Os débitos apresentados 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 R\$ 1.051.202,08 (Um milhão, cinquenta e um mil reais, duzentos e dois reais e oito centavos).



Saldo das contas bancárias do período.

Agência/conta	Débitos	Créditos	Saldo
CEF-00600000033-6	R\$	R\$	R\$ 1.051.202,08

O saldo de recursos disponíveis está depositado na conta corrente 033-6 da Caixa Econômica Federal:

Conta Corrente: R\$ 984,18
Aplicação Financeira: R\$ 1.050.217,90

7. Conclusão:

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

Itu, 12 de março de 2026.


Fábio Luis Grizoto
Controle Interno do CITREM