

Relatório de Controle Interno

RELATÓRIO TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO – nº 02/2021

PRIMEIRO TRIMESTRE DE 2021

Nos termos dos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal, bem como nos artigos 54, parágrafo único, e 59 da Lei de Responsabilidade Fiscal LC 101/2000, artigo 38, parágrafo único, da Lei Orgânica do TCE/SP e os artigos 25 e 26 do Estatuto Social deste Consórcio, o serviço de Controle Interno apresenta relatório sobre suas atividades desempenhadas no 1º trimestre de 2021 (janeiro, fevereiro e março).

A – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA:

O Planejamento orçamentário para o exercício de 2021, foi definido e aprovado na assembleia ordinária em 09/02/2021, conforme registro em ata.



I – RECEITAS :

De acordo com o Orçamento disposto para o exercício a estimativa de arrecadação no valor total de R\$ 270.000,00. ficou detalhada conforme segue quadro:


CONS. INT. P/ DESENV. DO POLO TUR. DO CIRCUITO DAS FRUTAS
 PÇA CIDADE DE SÃO PAULO S/N - BAIRRO ANHANGABAÚ - CNPJ:06271830/0001-30 Anexo 02
Page 1
 Orçamento Programa - Exercício de 2021
RECEITAS SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

Código	Especificação	F.R.	Desdobramento	SubCategoria Fonte	Categoria Econômica
1000.00.0.0	RECEITAS CORRENTES	0.000.000			270.000,00
1300.00.0.0	RECEITA PATRIMONIAL	0.000.000		15.000,00	
1320.00.0.0	VALORES MOBILIÁRIOS	0.000.000		15.000,00	
1321.00.0.0	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	0.000.000	15.000,00		
1321.00.1.0	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0.000.000	15.000,00		
1321.00.1.1	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0.01.00	15.000,00		
1700.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0.000.000		200.000,00	
1730.00.0.0	TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS ENTIDADES	0.000.000		200.000,00	
1738.00.0.0	TRANSF. MUNICÍPIOS - ESPECÍFICAS DE ESTADOS, DF E MUNICÍPIOS	0.000.000	200.000,00		
1738.02.0.0	TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000	200.000,00		
1738.02.1.0	TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0.000.000	200.000,00		
1738.02.1.1	TRANSF. MUNICÍPIOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS - PRINCIPAL	0.01.00	200.000,00		
1900.00.0.0	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0.000.000		55.000,00	
1990.00.0.0	DEMAIS RECEITAS CORRENTES	0.000.000		55.000,00	
1990.99.0.0	OUTRAS RECEITAS	0.000.000	55.000,00		
1990.99.1.0	OUTRAS RECEITAS - PRIMÁRIAS	0.000.000	55.000,00		
1990.99.1.1	OUTRAS RECEITAS - PRIMÁRIAS - PRINCIPAL	0.01.00	55.000,00		
Total das Receitas (exceto Intra-Orçamentárias)					270.000,00

No 1º trimestre de 2021, foi arrecadado o valor total de R\$ 121.601,43 de receita orçamentária, distribuídas como segue:

1



Classificação	Especificação	Valor arrecadado
1.3.2.1.00.1.1.00.00	Remuneração de Aplicações Financeiras	R\$ 1.601,43
	<i>Sub total de rend s/ aplic financ</i>	<i>R\$ 1.601,43</i>
1.7.3.8.02.1.1.00.04	Município de Itupeva	R\$ 20.000,00
1.7.3.8.02.1.1.00.05	Município de Itatiba	R\$ 20.000,00
1.7.3.8.02.1.1.00.07	Município de Jundiá	R\$ 20.000,00
1.7.3.8.02.1.1.00.10	Município de Vinhedo	R\$ 20.000,00
	<i>Sub total de Transf dos Consorciados</i>	<i>R\$ 80.000,00</i>
1.9.9.0.99.1.1.01.00	D.Ativa – Município de Atibaia	R\$ 30.000,00
1.9.9.0.99.1.1.02.00	D.Ativa – Município de Jarinu	R\$ 5.000,00
1.9.9.0.99.1.1.03.00	D.Ativa – Município de Morungaba	R\$ 5.000,00
	<i>Sub total de Dívida Ativa</i>	<i>R\$ 40.000,00</i>
Total arrecadado de 01/01/2021 a 31/03/2021		R\$ 121.601,43


Como se observa no quadro demonstrativo dos valores recebidos, somente 03 municípios estão em dia com suas contribuições do exercício 2021, perfazendo 70% de inadimplência dos demais municípios.

No tocante a Dívida Ativa os municípios de Atibaia e Morungaba quitarão seus débitos na integralidade, e o Município de Jarinu quitou parcialmente sua dívida.

Com isto posto, fica ALERTADO a Diretoria Financeira deste Consórcio, para que proceda a cobrança dos municípios inadimplentes quando a contribuição anual do exercício e que notifique o município de Jarinu para quitação de seu débito de exercício anterior o mais breve possível.

II – DESPESAS :

De acordo com o Orçamento disposto para o exercício a fixação das despesas para o exercício está em R\$ 1.439.640,00, ficou detalhado conforme segue quadro:

 CONS. INT. PI DESENV. DO POLO TUR. DO CIRCUITO DAS FRUTAS PÇA CIDADE DE SÃO PAULO S/N - BAIRRO ANHANGABÁ - CNPJ.05.271.220/0001-90 - Programa - Exercício de 2021 Anexo 02 Page 1		NATUREZA DA DESPESA - CONSOLIDAÇÃO GERAL			
Código	Especificação	Elemento	Modalidade	Grupo	Categoria Econômica
30.00.00	DESPESAS CORRENTES			1.424.640,00	1.424.640,00
33.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				
33.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS		1.424.640,00		
33.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	50.000,00			
33.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	100.000,00			
33.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	20.000,00			
33.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	200.000,00			
33.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	2.000,00			
33.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.016.600,00			
33.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	30.000,00			
33.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	5.040,00			
33.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00			
40.00.00	DESPESAS DE CAPITAL			15.000,00	15.000,00
44.00.00	INVESTIMENTOS			15.000,00	
44.90.00	APLICAÇÕES DIRETAS		15.000,00		
44.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	15.000,00			
TOTAL					1.439.640,00

Handwritten signatures and initials.

Conforme balancete da despesa encaminhado a esta controladoria no 1º trimestre de 2021, foram empenhados o total de R\$ 185.202,00, liquidado/processado R\$ 15.782,90 e pago apenas R\$ 192,90, conforme quadro abaixo demonstrado por categoria econômica:

Cat. Econômica	Descrição	Empenhado	Liquidado	Pago
3.3.90.35.00	Serviços de Consultoria	R\$ 12.000,00	R\$ -	R\$ -
3.3.90.39.05	Serv. Técnicos Profis.	R\$ 52.440,00	R\$ 12.990,00	R\$ -
3.3.90.39.59	Serv. de Áudio, vídeo	R\$ 22.100,00	R\$ -	R\$ -
3.3.90.39.81	Serv. Bancário	R\$ 10.000,00	R\$ 192,90	R\$ 192,90
3.3.90.39.99	Outros Serv. Terc. PJ	R\$ 78.462,00	R\$ -	R\$ -
3.3.90.40.16	Locação de Software	R\$ 5.200,00	R\$ 2.600,00	R\$ -
3.3.90.47.03	Imp. de Renda s/ Aplic	R\$ 5.000,00	R\$ -	R\$ -
	soma	R\$ 185.202,00	R\$ 15.782,90	R\$ 192,90

Como demonstrado no quadro anterior a execução orçamentária no tocante as despesas estão dentro da expectativa orçamentária, com a execução efetiva de R\$ 15.782,90 (processada).

O detalhamento das despesas contratadas estão detalhada nas contratações item E.

B – GESTÃO DE PESSOAL

Este Consórcio não dispõe de funcionários próprios, tendo a estrutura composta por funcionários dos municípios consorciados.

C – GESTÃO DO PATRIMÔNIO

Este Consórcio não possui Patrimônio Próprio, utilizando a estrutura disponibilizada pelos municípios consorciados.

D- GESTÃO DO ALMOXARIFADO

Este Consórcio não possui Almoхарifado, devido a aquisições pontuais e de pronta utilização.

E – GESTÃO DAS COMPRAS E CONTRATAÇÕES

No período em análise foram pactuados diversos contratos:

Nº EMP.	DATA	VALOR	CNPJ	RAZÃO SOCIAL
4	02/01/2021	R\$ 52.440,00	02.802.639/0001-16	MASTER SERVIÇOS CONTÁBEIS E ADMIN LTDA
5	02/01/2021	R\$ 12.000,00	35.052.815/0001-87	VERONESE SOC INDIVIDUAL DE ADVOCACIA
6	02/01/2021	R\$ 5.200,00	04.326.049/0001-90	AMENDOLA & AMENDOLA SOFTWARE LTDA
8	26/02/2021	R\$ 72.072,00	03.709.814/0035-37	SERV NAC DE APRENDIZ COMERCIAL - SENAC JUNDIAI
9	04/03/2021	R\$ 6.390,00	67.237.644/0001-79	CIA DE INFORMATICA DE JUNDIAI
10	10/03/2021	R\$ 22.100,00	21.778.031/0001-48	VAZAGUA DETECÇÃO DE VAZAMENTO LTDA

Pelo método de amostragem analisamos o contrato de Inelegibilidade com o Serviços Nacional de Aprendizagem Comercial – SENAC – Jundiá, no valor pactuado de R\$ 72.072,00, o contrato tem a finalidade de desenvolver junto aos municípios consorciados um **programa de capacitação, análise e desenvolvimento de projetos para mobilização do destino turístico regional**.

O processo de seleção da empresa se deu por Inelegibilidade devido à especificidade da contratada com know-how, foi apresentado Parecer Jurídico Favorável a contratação, no período em análise não ocorreram execuções.

F – GESTÃO FINANCEIRA E CONTABILIDADE

I – GESTÃO FINANCEIRA


Conforme extratos bancários e conciliação apresentada em 31/03/2021, o Consorcio possui em contas bancárias as importâncias a seguir:

BANCO	TIPO	NUMERO	DESCRIÇÃO	VALOR
C.E.F.	C.C.	1350/006/0071007-0	CONTA CORRENTE MOVIMENTO	R\$ 155.583,48
C.E.F.	APLIC	1350/006/0071007-0	CDB DLEX EMPRES. CDB CX PROG PJ	R\$ 199.057,41
soma				R\$ 354.640,89

BANCO	TIPO	NUMERO	DESCRIÇÃO	VALOR
B.B.	C.C.	6554-4/38712-6	CONTA CORRENTE MOVIMENTO	R\$ -
B.B.	APLIC	6554-4/38712-6	BB AUTOMATICO EMPRES.	R\$ 1.256.752,48
soma				R\$ 1.256.752,48

SALDO FINANCEIRO R\$ 1.611.393,37

Os valores apresentados estão corretamente demonstrados no Boletim de Caixa em 31/03/2021, atendendo ao princípio da transparência, como segue:

 **CONS. INT. P/ DESENV. DO POLO TUR. DO CIRCUITO DAS FRUTAS**
 PÇA CIDADE DE SÃO PAULO S/N - BAIRRO ANHANGABÁU
 06271830/0001-30 Exercício: 2021
 ENTIDADE: CONSORCIO INTERMUNICIPAL PARA DESENV DO POLO TURISTICO DO CIRCUITO DA
 BOLETIM DE CAIXA Nº 17 DE 31/03/2021

SALDO ANTERIOR:		1.590.540,00					
RECEITA				DEBITO			
Orçamentária.....	20.844,28		Orçamentária.....			0,00	
Extra Orçamentária:			Extra Orçamentária:			0,00	
Total Arrecadado.....	20.844,28		Total Pago.....			0,00	
				SALDO ATUAL:		1.611.393,37	
				BANCOS			
				SALDO ANTERIOR.....		1.590.540,00	
BANCO	CONTA	RECUR.	TIP	SALDO ANTERIOR	CREDITO	DEBITO	SALDO ATUAL
CONTA MOVIMENTO							
001	10	CONSORCIO PI		1.256.270,46	482,02	0,00	1.256.752,48
104	20	CONSORCIO PI		334.278,63	20.362,26	0,00	364.640,89
				1.590.540,00	20.844,28	0,00	1.611.393,37
TOTAL.....				1.590.540,00	20.844,28	0,00	1.611.393,37
				SALDO ATUAL.....		1.611.393,37	

AA
Deu

Recomendamos a transferência dos numerários não utilizados em conta corrente para aplicação financeira.

II – CONTABILIDADE

De acordo com amostragem analisadas nos balancetes de receita e despesa do período e demais relatórios as contabilizações atendem a legislação.

H – ATIVIDADES DESENVOLVIDAS NO PERÍODO

Resumo das Atividades Realizadas:

Nesse período o Consórcio realizou reuniões ordinárias no formato online, apresentação do Programa de Desenvolvimento Local do Circuito das Frutas em parceria como SEBRAE.

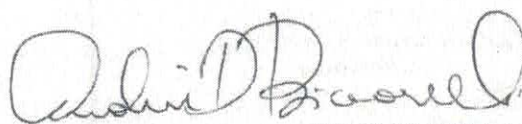
I – DIVERSOS

Devido a Pandemia, causada pelo Coronavírus, e as medidas de precaução com o distanciamento, esta comissão realizou a análise da documentação de forma digital e por vídeo conferência.

PARECER GERAL

Baseada nas considerações esplanadas neste documento, essa Controladoria conclui que as atividades do Consorcio Intermunicipal para o Desenvolvimento do Polo Turístico do Circuito das Frutas estão em conformidade com as exigências legais compreendendo o 1º trimestre de 2021.

Jundiaí, 30 de abril de 2021.



CAROLINE DUARTE BICCARELLI

Responsável pelo Controle Interno – Titular

CPF. 288.810.968-97 e RG 30.540.068-x



HEITOR GAUDENCI JÚNIOR

Membro – Suplente

CPF 82286914834 RG 9056028