

# Relatório de Controle Interno

## RELATÓRIO TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO – nº 03/2021

### SEGUNDO 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 2º trimestre de 2021 (abril, maio e junho).

**Errata:** no Relatório Trimestral de Controle Interno nº 02/2021, datado de 30 de abril de 2021, após o quadro demonstrativo de valores recebido, início da folha 2, onde se lê “somente 03 municípios estão em dia com suas contribuições do exercício de 2021, perfazendo 70% de inadimplência dos demais municípios”, leia-se “somente 04 municípios estão em dia com suas contribuições do exercício de 2021, perfazendo 60% de inadimplência dos demais municípios”.

#### 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 já tratado no relatório nº 02/2021 (primeiro trimestre), detalhamos o recebimento acumulado até o 2º trimestre/2021, distribuídas como segue:

Classificação	Especificação	Valor arrecadado
1.3.2.1.00.1.1.00.00	Remuneração de Aplicações Financeiras	RS 6.654,19
	<i>Sub total de rend s/ aplic financ</i>	<i>RS 6.654,19</i>
1.7.3.8.02.1.1.00.02	Município de Indaiatuba	RS 20.000,00
1.7.3.8.02.1.1.00.04	Município de Itupeva	RS 20.000,00
1.7.3.8.02.1.1.00.05	Município de Itatiba	RS 20.000,00
1.7.3.8.02.1.1.00.06	Município de Louveira	RS 20.000,00
1.7.3.8.02.1.1.00.07	Município de Jundiaí	RS 20.000,00
1.7.3.8.02.1.1.00.09	Município de Valinhos	RS 20.000,00
1.7.3.8.02.1.1.00.10	Município de Vinhedo	RS 20.000,00
	<i>Sub total de Transf dos Consorciados</i>	<i>RS 140.000,00</i>
1.9.9.0.99.1.1.01.00	D.Ativa – Município de Atibaia	RS 30.000,00
1.9.9.0.99.1.1.02.00	D.Ativa – Município de Jarinu	RS 5.000,00
1.9.9.0.99.1.1.03.00	D.Ativa – Município de Morungaba	RS 5.000,00
	<i>Sub total de Dívida Ativa</i>	<i>RS 40.000,00</i>
Total arrecadado de 01/04/2021 a 30/06/2021		RS 186.654,19

Como se observa no quadro demonstrativo dos valores recebidos, somente 03 municípios estão inadimplentes com a contribuição do exercício.

A Secretaria Financeira desta instituição apresenta a documentação pertinente a notificação de cobrança destinadas aos Municípios:

- a) Atibaia, ofício nº 09/2021 de 18/03/2021 e correspondência eletrônica de 25/03/2021, destinada ao Prefeito Sr. Emil Ono, obstante ao fato a Secretaria não obteve êxito no período em análise;
- b) Indaiatuba, ofício nº 10/2021 de 18/03/2021 e correspondência eletrônica de 25/03/2021, destinada ao Prefeito Sr. Nilson Alcides Gaspar, tendo efeito com o pagamento/credito em 06/04/2021;
- c) Itatiba, ofício nº 11/2021 de 18/03/2021 e correspondência eletrônica de 25/03/2021, destinada ao Prefeito Sr. Thomas Antônio Capeletto de Oliveira, tendo efeito com o pagamento/credito em 05/04/2021;
- d) Jarinu, ofício nº 13/2021 de 18/03/2021, destinada a Prefeita Sra. Debora Cristina do Prado Belinello, obstante ao fato a Secretaria obteve recebeu ofício nº 112/21 - Gabinete da Prefeita datado de 22/04/2021, o qual pleiteia o parcelamento da anuidade de 2020, que está em Dívida Ativa, e a do exercício de 2021, em 06 (seis) parcelas com início em maio/2021. A Secretaria Financeira encaminhou à Presidência através do ofício nº 31/2021 de 21/05/2021 a proposta, não localizado posicionamento da Presidência até o período em análise;
- e) Louveira, ofício nº 15/2021 de 18/03/2021 e correspondência eletrônica de 25/03/2021, destinada ao Prefeito Sr. Estanislau Steck, obstante ao fato a Secretaria não obteve êxito no período em análise;
- f) Morungaba, ofício nº 16/2021 de 18/03/2021 e correspondência eletrônica de 25/03/2021, destinada ao Prefeito Sr. Marco Antonio de Oliveira, obstante ao fato a Secretaria não obteve êxito no período em análise. Entretanto, a Secretaria Financeira recebeu ofício nº 094/2021 de Morungaba, pleiteando parcelamento da anuidade para serem quitadas de abril a dezembro/2021, tendo encaminhado à Presidência através do ofício nº 31/2021 de 21/05/2021 a proposta, não localizado posicionamento da Presidência até o período em análise;
- g) Valinhos, ofício nº 18/2021 de 18/03/2021 e correspondência eletrônica de 30/03/2021, destinada a Prefeita Sra. Lucimara Godoy Vilas Boas, tendo efeito com o pagamento/credito em 15/04/2021;
- h) No tocante a Dívida Ativa do Município de Jarinu quitou parcialmente sua dívida e, assim, solicitou parcelamento dos débitos, continuando inadimplente até o período em análise.

Com isto posto, fica reiterado o ALERTA à Secretaria Financeira deste Consórcio, para que proceda a cobrança dos municípios inadimplentes quando a contribuição anual do exercício e que notifique a Presidência do Consórcio para abreviar a análise das solicitações de parcelamento e, assim, equalizar os recebimentos dos municípios devedores.

## **II – DESPESAS:**

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

De acordo com o Orçamento já tratado no relatório nº 02/2021 (primeiro trimestre), detalhamos, as despesas acumuladas realizadas até o 2º trimestre/2021, distribuídas como segue:

Cat. Economica	Descrição	Empenhado	Liquidado	Pago
3.3.90.33.00	Passagens e Desp. Locomoção	R\$ 6.506,19	R\$ 6.506,19	
3.3.90.35.00	Serviços de Consultoria	R\$ 12.000,00	R\$ 12.000,00	R\$ -
3.3.90.39.05	Serv. Tecnicos Profis.	R\$ 52.440,00	R\$ 26.220,00	R\$ 21.850,00
3.3.90.39.22	Exposição, Congressos e Conf	R\$ 17.965,00	R\$ 17.965,00	R\$ -
3.3.90.39.59	Serv. de Audio, video	R\$ 22.100,00	R\$ -	R\$ -
3.3.90.39.81	Serv. Bancário	R\$ 10.000,00	R\$ 418,20	R\$ 418,20
3.3.90.39.88	Serv. Publicidade e Propag	R\$ 1.800,00	R\$ -	R\$ -
3.3.90.39.99	Outros Serv Terc. PJ	R\$ 85.462,00	R\$ 21.970,00	R\$ 7.000,00
3.3.90.40.16	Locação de Software	R\$ 16.600,00	R\$ 5.200,00	R\$ 5.200,00
3.3.90.47.03	Imp. de Renda s/ Aplic	R\$ 5.000,00	R\$ -	R\$ -
	<b>soma</b>	<b>R\$ 229.873,19</b>	<b>R\$ 90.279,39</b>	<b>R\$ 34.468,20</b>

Como demonstrado no quadro anterior a execução orçamentária no tocante as despesas estão dentro da expectativa orçamentária, com a execução efetiva de R\$ 90.279,39 (processada), gerando um Superávit Orçamentário de R\$ 96.374,80 (receita-desp.liquidada).

O detalhamento das despesas contratadas está detalhado 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 Almojarifado, devido a aquisições pontuais e de prontas utilizações.

#### **E – GESTÃO DAS COMPRAS E CONTRATAÇÕES**

No período em análise foram pactuados diversos contratos:

3  
  
 Aud

Nº EMP.	DATA	VALOR	CNPJ	RAZÃO SOCIAL
11	28/04/2021	R\$ 7.000,00	00.287.519/0001-00	ASSOC BRAS DAS OPERADORAS DE TURISMO
12	04/05/2021	R\$ 11.400,00	04.326.049/0001-90	AMENDOLA & AMENDOLA SOFTWARE LTDA
13	28/05/2021	R\$ 1.800,00	08.147.987/0001-83	BAMBU 33 AGENCIA DE PUBLICIDADE LTDA
14	28/05/2021	R\$ 17.965,00	95.217.113/0001-50	UNIAO GAUCHA DOS OPER E REPRESENTURIS RS - UGART
15	25/06/2021	R\$ 6.506,19	22.908.233/0001-20	NADIA CRISTINA DE MORAES ROSA 25005123806

Analisamos o contrato de iniciado com a solicitação de compras sob nº 2021/00005 de 28/04/2021, através do ofício nº 25/2021 – Presidência para contratação de serviço de locação de software de Sistema de Contabilidade Públicas Integráveis, contendo as necessidades pertinentes do Consorcio, no trâmite processual observa-se que foram realizadas as cotações de praxe com 03 fornecedores disponíveis no mercado, tendo oferecido o menor preço a empresa Amendola & Amendola Software Ltda EPP, CNPJ 04.326.049/0001-90 com o valor total de R\$ 11.400,00 para o período de 12 meses, o qual seguindo a cronologia resultou no empenho 12 de 04/05/2021, contratação se deu através de dispensa.

## F – GESTÃO FINANCEIRA E CONTABILIDADE

### I – GESTÃO FINANCEIRA

Conforme extratos bancários e conciliação apresentada em 30/06/2021, 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\$ 215.399,98
C.E.F.	APLIC	1350/006/0071007-0	CDB DLEX EMPRES. CDB CX PROG PJ	R\$ 200.489,45
<b>soma</b>				<b>R\$ 415.889,43</b>

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\$ 1.220.370,66
<b>soma</b>				<b>R\$ 1.220.370,66</b>

<b>SALDO FINANCEIRO</b>	<b>R\$ 1.636.260,09</b>
-------------------------	-------------------------

Os valores apresentados estão corretamente demonstrados no Boletim de Caixa em 30/06/2021, atendendo o princípio da transparência, como segue:

**CONS. INT. P/ DESENV. DO POLO TUR. DO CIRCUITO DAS FRUTAS**

PÇA CIDADE DE SÃO PAULO S/N - BAIRRO ANHANGABAU

06271830/0001-30

Exercício: 2021

ENTIDADE: CONSORCIO INTERMUNICIPAL PARA DESENV DO POLO TURISTICO DO CIRCUITO

BOLETIM DE CAIXA Nº 27 DE 30/06/2021

SALDO ANTERIOR:		1.633.784,00					
RECEITA		DESPESA					
Orçamentária.....:	2.478,09	Orçamentária.....:	0,00				
Extra Orçamentária:		Extra Orçamentária:	0,00				
Total Arrecadado...:	2.478,09	Total Pago.....:	0,00				
		SALDO ATUAL:	1.636.260,09				
BANCOS							
		SALDO ANTERIOR.....:	1.633.784,00				
BANCO	CONTA	RECUR	TIP	SALDO ANTERIOR	CREDITO	DEBITO	SALDO ATUAL
CONTA MOVIMENTO							
001	10	CONSORCIO PE		1.218.455,39	1.915,27	0,00	1.220.370,66
104	20	CONSORCIO PE		415.328,61	560,82	0,00	415.889,43
				1.633.784,00	2.478,09	0,00	1.636.260,09
TOTAL.....:				1.633.784,00	2.478,09	0,00	1.636.260,09
				SALDO ATUAL.....:		1.636.260,09	

JUNDIAI, 30 de junho de 2021

Reiteramos que se faz necessária a transferência dos numerários não utilizados em conta corrente da conta corrente da CEF para a aplicação financeira, para reduzir perdas inflacionárias

## 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:

Reunião Ordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas.

Apresentação Sebrae do Programa de Desenvolvimento Local - PDL Regional Circuito das Frutas.

13/04/2021 Reunião Ordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através do aplicativo Google Meet.

19/04/2021 Apresentação Sebrae do Programa de Desenvolvimento Local - PDL Regional Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através do aplicativo Google Meet.

11/05/2021 Reunião Ordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através do aplicativo Google Meet.

25/05/2021 Início do curso "Experiências Incríveis", com a BRAZTOA. Aula 1. Aulas online, transmitidas ao vivo, através da plataforma Sympla.

27/05/2021 Programa de Regionalização Circuito das Frutas - Senac Videoconferência em ambiente virtual, através do aplicativo Microsoft Teams.

27/05/2021 Aula 2 "Experiências Incríveis" - Braztoa Aulas online, transmitidas ao vivo, através da plataforma Sympla.

01/06/2021 Início do Curso “Destinos Turísticos Inteligentes – DTI” com Senac. Aulas online, transmitidas ao vivo, através da plataforma Microsoft Teams.

01/06/2021 Aula 3 “Experiências Incríveis” – Braztoa Aulas online, transmitidas ao vivo, através da plataforma Sympla.

08/06/2021 Reunião Ordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através do aplicativo Meet.

08/06/2021 Aula 4 “Experiências Incríveis” – Braztoa Aulas online, transmitidas ao vivo, através da plataforma Sympla.

09/06/2021 Sessão Especial 1 “Experiências Turísticas” - Braztoa Aulas online, transmitidas ao vivo, através da plataforma Sympla.

10/06/2021 Aula 5 “Experiências Incríveis” – Braztoa Aulas online, transmitidas ao vivo, através da plataforma Sympla.

15/06/2021 Curso “Destinos Turísticos Inteligentes – DTI” com Senac. Aulas online, transmitidas ao vivo, através da plataforma Microsoft Teams

15/06/2021 Sessão Especial 2 “Experiências Turísticas” – Braztoa Aulas online, transmitidas ao vivo, através da plataforma Sympla.

17/06/2021 Aula 7 “Experiências Incríveis” – Braztoa Aulas online, transmitidas ao vivo, através da plataforma Sympla.

22/06/2021 Aula 8 “Experiências Incríveis” – Braztoa Aulas online, transmitidas ao vivo, através da plataforma Sympla.

23/06/2021 Sessão Especial 3 “Experiências Turísticas” – Braztoa Aulas online, transmitidas ao vivo, através da plataforma Sympla.

24/06/2021 Aula 9 “Experiências Incríveis” – Braztoa Aulas online, transmitidas ao vivo, através da plataforma Sympla.

29/06/2021 Curso “Destinos Turísticos Inteligentes – DTI” com Senac. Aulas online, transmitidas ao vivo, através da plataforma Microsoft Teams.

29/06/2021 Aula 10 “Experiências Incríveis” – Braztoa Aulas online, transmitidas ao vivo, através da plataforma Sympla.

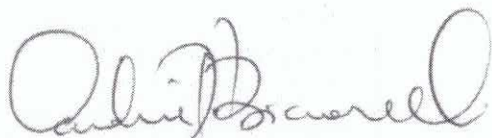
## **I – DIVERSOS**

No período em análise, devido a Pandemia causada pelo Coronavírus – COVID-19, e as medidas de precaução com o distanciamento, esta comissão realizou a análise da documentação remetida de forma digital e por videoconferencia.

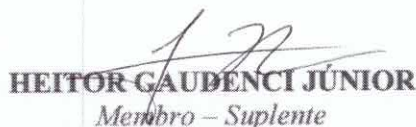
## **PARECER GERAL**

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 2º trimestre de 2021.

Jundiaí, 28 de julho de 2021.



**CAROLINE DUARTE BICCARELLI**  
Responsável pelo Controle Interno – Titular  
CPF. 288.810.968-97 / RG 30.540.068-x



**HEITOR GAUBENCI JÚNIOR**  
Membro – Suplente  
CPF 822.869.148-34 / RG 9.056.028-0