

RELATÓRIO DE  
CONTROLE INTERNO

Tietê - Cerquillo - Jumirim - Laranjal Paulista



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE BOMBEIROS DO  
MÉDIO TIETÊ

Anual

Exercício de 2.024.

## Relatório Anual (2.024) – Controle Interno

### 1 – Informações Gerais do Consórcio

Todas as informações pertinentes ao Consórcio Intermunicipal de Bombeiros do Médio Tietê, relativas aos Planos Orçamentários, Estatuto, Legislação, Licitações, Balancetes Mensais, Balanços Anuais, Pareceres do Tribunal de Contas do Estado e Relatório Anual de Atividades, podem ser encontradas no site <http://cibmt.sp.gov.br/> e na sede do Consórcio localizada na Rua Francisco de Toledo nº1649, Bairro Caixa d'Água, Tietê - SP. CEP – 18530-000, conforme imagem abaixo:

#### Consórcio Intermunicipal de Bombeiros do Médio Tietê



#### Transparência Pública

O consórcio disponibiliza para a sociedade civil arquivos de prestação de contas. Aqui você encontra os balancetes mensais de receitas e despesas, bem como o Plano Plurianual para o período em vigor. Esta é uma iniciativa de transparência pública e serve para tornar pública as contas do consórcio.

##### • PPA

Plano Plurianual 2014/2017

Plano Plurianual 2018/2021

Plano Plurianual 2022/2025

##### • Plano Anual de Contratações

Planejamento 2025

##### • Balancetes

Abaixo, estão disponíveis os balancetes mensais do consórcio. Os relatórios estão separados por receitas e despesas. Clique sobre o balancete para poder visualizar seu conteúdo.

##### RECEITAS

Anos: [mostrar](#)

##### DESPESAS

Anos: [mostrar](#)

### 3 – Licitações e Contratos

Ocorreram no ano de 2.024:

Nº	Data	Interessado	Objeto	Valor	Modalidade
02/2021	15/03/2024 A 14/03/2025	PLANEXCON - Contabilidade, Assessoria e Consultoria Ltda	Assessoria e consultoria na área da contabilidade pública para atender as 02 (duas) Bases Operacionais do Consórcio, localizadas nos municípios de Tietê e Laranjal Paulista.	R\$ 68.066,57	3º ADITIVO AO CONTRATO Nº 01/2021
03/2021	09/09/2024 a 08/09/2025	Albino Previdi Churrascaria	Contratação de empresa especializada para fornecimento de refeições diárias (café da manhã, almoço e jantar) para a Base Operacional de Bombeiros de Laranjal Paulista/SP	R\$ 111.587,80	3º Termo Aditivo - Contrato nº 03/2021
01/2023	18/04/2024 a 17/04/2025	M.A.Refeições Coletivas Ltd	Contratação de empresa especializada para fornecimento de refeições diárias (café da manhã, almoço e jantar), para atender a Estação de Bombeiros de Tietê.	R\$ 258.165,16	1º ADITIVO AO CONTRATO Nº 01/2023
01/2024	Cinco (5) meses, a contar da data de emissão da Ordem de Serviço	ENGTEC – Projetos e Obras Ltda.EPP	Contratação de empresa especializada para Execução de Reforma do Quartel da Estação de Bombeiros de Tietê.	R\$ 174.303,64	Pregão Eletrônico Nº 01/2024 - Processo nº 04/2024
03/2024	07/12/2024 a 06/12/2025	Posto Petro Scatena Tietê Ltda	Aquisição de Combustíveis: gasolina comum, etanol comum e óleo diesel S10, para a Estação Operacional de Bombeiros de Laranjal Paulista.	Auferido em Ata de Registro de Preço, no percentual de 2,32% de desconto para o etanol; 1,42% para a gasolina e 1,21% para o diesel S10.	EXTRATO DE CONTRATO - nº 03/2024 - PROCESSO nº 03/2024
04/2023	23/12/2024 a 22/12/2025	Francisco César Foltran	Fornecimento de serviços de hospedagem, manutenção e suporte técnico no website – cibmt.sp.gov.br	R\$ 25.000,00	Dispensa 04/2024

### 4 – Receitas Orçamentárias:

Conforme Balancete da Receita, segue resumo das receitas do exercício de 2.024:



ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA	PROGRAMADA	ARRECADADA	DIFERENÇA
<b>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>			
<b>Total Receita Corrente</b>	<b>730.000,00</b>	<b>715.695,04</b>	<b>- 14.304,96</b>
Município de Cerquilha	292.155,57	292.155,57	-
Município de Jumarim	19.995,61	19.995,61	-
Município de Laranjal Paulista	171.658,97	157.354,01	- 14.304,96
Município de Tietê	246.189,85	246.189,85	-
<b>Total Receita de Capital</b>	<b>20.000,00</b>	<b>19.608,13</b>	<b>- 391,87</b>
Município de Cerquilha	8.004,26	8.004,26	-
Município de Jumarim	547,82	547,82	-
Município de Laranjal Paulista	4.702,99	4.311,12	- 391,87
Município de Tietê	6.744,93	6.744,93	-
<b>Total Aplicação Financeira</b>	<b>-</b>	<b>44.459,18</b>	<b>44.459,18</b>
Banco do Brasil	-	44.459,18	44.459,18
<b>Receita de Dívida Ativa</b>	<b>-</b>	<b>12.670,01</b>	<b>12.670,01</b>
Dívida Ativa	-	12.670,01	12.670,01
<b>Total Orçamentário</b>	<b>750.000,00</b>	<b>792.432,36</b>	<b>42.432,36</b>
<b>RECEITAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>			
<b>Consignações</b>	<b>-</b>	<b>4.919,00</b>	<b>4.919,00</b>
Imposto de Renda Retido na Fonte	-	3.552,02	3.552,02
Iss - Imposto Sobre Serviços	-	1.366,98	1.366,98
<b>Total Extra-Orçamentário</b>	<b>-</b>	<b>4.919,00</b>	<b>4.919,00</b>
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>750.000,00</b>	<b>797.351,36</b>	<b>47.351,36</b>

#### Considerações:

A arrecadação a maior constatada em 2.024, deu-se em função da arrecadação de valores não orçado originalmente, como: juros de aplicação financeira no valor de R\$ 44.459,18 (quarenta e quatro mil, quatrocentos e cinquenta e nove reais e dezoito centavos), pela dívida ativa no valor de R\$ 12.670,01 (doze mil, seiscentos e setenta reais, e um centavo), recebido do Município de Laranjal Paulista referente a contribuição de dezembro/2.023 do exercício anterior.

Outrossim, no exercício em análise, foi verificado a falta de arrecadação de contribuição e investimento do mês de dezembro/2.024 devida pelo Município de Laranjal Paulista no valor total de R\$ 14.696,83 (quatorze mil, seiscentos e noventa e seis reais e oitenta e três centavos). Todavia, nos primeiros dias de janeiro de 2.025 o valor foi quitado pela referida municipalidade.

No exercício ora examinado, houve arrecadação de receita extraorçamentária referente retenção do imposto de renda-pessoa jurídica no valor

residual de R\$ 3.552,02 (três mil, quinhentos e cinquenta e dois reais e dois centavos), e retenção do imposto sobre serviços no valor de R\$1.366,98 (mil, trezentos e sessenta e seis reais e noventa e oito centavos). Essas arrecadações extras, tiveram sua despesa extraorçamentária empenhada e repassada aos municípios consorciados.

## 5 – Despesas Orçamentárias

BASE OPERACIONAL DE TIETÊ								
CATEGORIA ECONÔMICA	DESCRIÇÃO	ORÇADO	ALTERADO	ATUALIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	R.P.
33.90.30	Material de Consumo	200.000,00	-	200.000,00	150.086,31	146.689,48	144.268,35	5.817,96
33.90.36	Outros Serviços - Pessoa Física	2.000,00	-	2.000,00	-	-	-	-
33.90.39	Outros Serviços - Pessoa Jurídica	315.000,00	231.299,00	546.299,00	534.956,87	341.955,20	339.127,42	195.829,45
33.90.40	Serviços de Tecnologia da Inf.	3.000,00	-	3.000,00	2.443,33	360,00	360,00	2.083,33
44.90.52	Equipamento e Mat. Permanente	15.000,00	-	15.000,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	-
4.4.90.92	Despesas de Exercícios Anteriores	-	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	-
BASE OPERACIONAL DE LARANJAL PAULISTA								
CATEGORIA ECONÔMICA	DESCRIÇÃO	ORÇADO	ALTERADO	ATUALIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	R.P.
33.90.30	Material de Consumo	90.000,00	-	90.000,00	67.951,78	65.739,94	65.739,94	2.211,84
33.90.39	Outros Serviços - Pessoa Jurídica	120.000,00	-	120.000,00	110.893,03	103.135,47	101.352,38	9.540,65
44.90.52	Equipamento e Mat. Permanente	5.000,00	-	5.000,00	2.694,00	2.694,00	2.694,00	-
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>750.000,00</b>	<b>237.149,00</b>	<b>987.149,00</b>	<b>877.175,32</b>	<b>668.724,09</b>	<b>661.692,09</b>	<b>215.483,23</b>

### Considerações:

A despesa realizada no exercício de 2.024 em relação a receita arrecadada, ora examinado apresentou um déficit financeiro de R\$ 84.742,96 (oitenta e quatro mil, setecentos e quarenta e dois reais e noventa e seis centavos).

Receita arrecadada ..... R\$ 792.432,36

Despesa empenhada ..... R\$ 877.175,32

Déficit Financeiro..... R\$ -84.742,96

### Considerações:

Ainda que tenha ocorrido déficit financeiro, a despesa foi coberta com superávit do exercício anterior, como elucidado por meio da ATA nº 86-2024. Sendo



que, o déficit adveio em decorrência da reforma na Base Operacional do Consórcio de Bombeiros, anteriormente não previsto e aprovado pelo Conselho de Prefeitos.

#### 6 – Bens Patrimoniais Adquiridos no exercício de 2.024:

INCORPORAÇÃO DE BENS 2.024	CHAPA Nº	DATA AQUISIÇÃO	Nº N.F.	VALOR BEM
CILINDRO DE FIBRA DE CARBONO 6,8L 300BAR	141	19/11/2018	5.238	2.925,00
CILINDRO DE FIBRA DE CARBONO 6,8L 300BAR	142	19/11/2018	5.238	2.925,00
FERRO DE PASSAR A VAPOR 127WTS - BASE LARANJAL	143	29/04/2024	8.590	130,00
TABUA DE PASSAR ROUPA APOLO COM PORTA E PRATELEIRA - BASE LARANJAL	144	29/04/2024	8.591	254,00
CADEIRA GIRATÓRIA - BASE TIETÊ	145	07/05/2024	247	2.300,00
SOFÁ CAMA 1,90M - BASE LARANJAL	146	15/05/2024	235	1.070,00
SMART TV LG 32' - BASE LARANJAL	147	29/08/2024	9.369	1.240,00
<b>TOTAL 2.024</b>			<b>TOTAL</b>	<b>10.844,00</b>

O Consórcio Intermunicipal de Bombeiros do Médio Tietê, no exercício de 2.024 adquiriu um total de 7 bens móveis, quais encontram-se todos patrimoniados com suas respectivas chapas/etiquetas numeradas e fotografados item a item. Sendo que, 02 (dois) dos referidos bens, foi uma despesa realizada no exercício de 2.018, onde seu pagamento e evidenciação no patrimônio deu-se no exercício de 2.024 em virtude de extravio do documento fiscal, com seu reconhecimento só agora no referido exercício.

O relatório de patrimônio está devidamente arquivado nas dependências do Consórcio.

Saldo Anterior:..... R\$ 529.712,90  
 (+) Incorporações 2.024:..... R\$ 10.844,00  
 (-) Baixas 2.024:..... R\$ 0,00  
 (=) Saldo Atual:..... R\$ 540.556,90

Somados, estes bens móveis totalizam R\$ 540.556,90 (quinhentos e quarenta mil, quinhentos e cinquenta e seis reais e noventa centavos).

#### 7 – Atas de reuniões

Nº	ANO	DATA	ASSUNTO
084	2024	04/mar/24	Aprovação das contas do exercício de 2023
085	2024	14/mar/24	Substituição Conselho fiscal Município Tietê
086	2024	12/jul/24	Reforma na Base de Tietê - Suplementação de 200.000,00
087	2024	20/ago/24	LOA 2025 - R\$ 800.000,00
088	2024	03/dez/24	Alteração do Estatuto - em ano eleitoral

No exercício de 2.024 foram realizadas 05 (cinco) atas de reuniões onde tiveram presentes o Conselho de Prefeitos, Secretário Executivo, Contador e o 1º Sargento Cmt. da Estação da Base de Tietê, com os assuntos relacionados e descritos acima.

#### **8 – Conclusão**

Os documentos que deram origem às demonstrações contábeis foram analisados por este Controle Interno, na extensão razoável de segurança, e não constatamos, bem como, não chegou ao meu conhecimento qualquer irregularidade, ilegalidade ou ofensa aos princípios do art. 37 da Constituição Federal.

Tietê, 31 de janeiro de 2.025.



MARCELO POLES FILHO

*Controle Interno – Consórcio Intermunicipal de Bombeiros do Médio Tietê*