



Prefeitura Municipal de Salmourão

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO 1º BIMESTRE / 2024

SALMOURÃO



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

Sumário

01. Apresentação

02. Índice e Indicadores da Gestão Municipal

02.01 - Índice e Indicadores da Gestão Municipal

03. Avaliação das Metas de Ações de Governo

03.01 - Metas de Ações de Governo

04. Avaliação da Receita Orçamentária

04.01 - Receita por Categoria Econômica

04.02 - Receita por Classificação Econômica

04.03 - Receita por Fonte de Recurso

04.04 - Receita Mensal Realizada

04.05 - Arrecadação das Principais Receitas

04.06 - Arrecadação Mensal das Principais Receitas

04.07 - Comparativo das Principais Receitas

04.08 - Receitas Arrecadadas dos Últimos Exercícios

05. Avaliação da Despesa Orçamentária

05.01 - Despesa por Categoria Econômica

05.02 - Despesa por Grupo de Natureza

05.03 - Despesa por Elemento

05.04 - Despesa por Função de Governo

05.05 - Despesa por Fonte de Recurso

05.06 - Despesa por Unidade Orçamentária

05.07 - Despesa Mensal Realizada

05.08 - Despesas Realizadas dos Últimos Exercícios

06. Avaliação da Gestão Orçamentária

06.01 - Resultado da Execução Orçamentária

06.02 - Resultado Orçamentário da Prefeitura com as Transferências Financeiras

06.03 - Resultado da Execução Orçamentária por Fonte de Recurso

06.04 - Receita x Despesa dos Últimos Exercícios

07. Avaliação das Alterações Orçamentárias

07.01 - Percentual de Alterações Orçamentárias

08. Avaliação da Execução Financeira

08.01 - Resultado da Execução Financeira

08.02 - Resultado da Execução Financeira por Fonte de Recurso

08.03 - Índice de Liquidez Imediata

09. Avaliação das Conciliações Bancárias

10. Avaliação dos Restos a Pagar

11. Aplicação dos Recursos no Ensino (art. 212, CF)

12. Aplicação dos Recursos no FUNDEB

13. Aplicação dos Recursos na Saúde (art. 77, § 4º, inc. III, ADCT CF)

13.01 - Aplicação da Saúde

14. Avaliação dos Recursos da COVID-19

15. Limite da Despesa com Pessoal (art. 22, LRF)

16. Cumprimento do limite de gastos (art. 167-A, CF)

17. Precatórios Judiciais (EC 62/2009; art. 100, CF)



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

17.01 - Saldo Conta Depósito Judicial

17.02 - Variação da Dívida Judicial

18. Dívidas de Curto e Longo Prazo

18.01 - Saldo da Dívida x RCL

18.02 - Variação do Endividamento

19. Resultado Nominal

20. Resultado Primário

21. Alienação de Ativos

22. DCL, Operações de Créditos, Avais e Garantias

23. Avaliação da Arrecadação de Dívida Ativa

23.01 - Arrecadação de Dívida Ativa

23.02 - Arrecadação dos Últimos Exercícios

23.03 - Arrecadação Mensal x Programação Financeira

24. Avaliação dos Créditos em Dívida Ativa

24.01 - Saldo a Receber de Dívida Ativa

24.02 - Dívida Ativa dos Últimos Exercícios

25. Avaliação do Recolhimento com Encargos Sociais

25.01 - Despesa com Encargos Sociais

25.02 - Empenhos a Pagar

25.03 - Encargos Sociais dos Últimos Exercícios

26. Avaliação dos Repasses ao Terceiro Setor

26.01 - Valor Repassado x RCL

26.02 - Repasses por Fonte de Recurso

26.03 - Repasses por Entidades

26.04 - Repasses dos Últimos Exercícios

27. Avaliação dos Bens Móveis e Imóveis

27.01 - Execução Orçamentária x RCL

27.02 - Variação do Ativo Imobilizado

27.03 - Evolução dos Bens Móveis e Imóveis dos Últimos Exercícios

28. Limite dos Repasses ao Legislativo (EC 58/2009)

29. Avaliação dos Repasses Mensais ao Legislativo

30. Avaliação das Licitações e Contratações Diretas

30.01 - Licitações e Contratações Diretas

31. Avaliação de Estoques em Almoxarifado

31.01 - Execução Orçamentária x RCL

31.02 - Variação do Estoque

32. Despesas com Adiantamento

32.01 - Despesa com Adiantamentos

32.02 - Adiantamentos Prestado Contas

32.03 - Adiantamentos no Prazo

32.04 - Adiantamentos em Atraso

33. Acompanhamento de Obrigações do Sistema AUDESP

34. Relatórios de Alerta e Instrução do TCE-SP

35. Conclusão



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

01. Apresentação

O Controle Interno do Município de Salmourão de acordo com os artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal de 1988, artigo 54, parágrafo único, e artigo 59, da Lei de Responsabilidade Fiscal, artigos 75 a 80 da Lei nº 4.320/1964, Lei Municipal nº 1.256 de 31 de Agosto de 2023 e normatização do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, Instruções nº 01/2020, artigos 66 a 68, que trata das funções atribuídas ao controle interno, vem submeter a vossa excelência o **Relatório de Controle Interno do mês de Fevereiro do exercício de 2024.**

O relatório elaborado tem o intuito de apresentar ao Exmo. Prefeito Municipal de forma minuciosa e detalhada as atividades realizadas no período, cujo o objetivo principal foi acompanhar e apurar a lisura dos atos administrativos, principalmente aqueles relacionados a gestão orçamentária, financeira e patrimonial.

A atuação do Controle Interno ocorreu de forma preventiva e as recomendações para adoção de providências corretivas para o saneamento de irregularidades encontram-se anotadas neste relatório.

O relatório foi elaborado com base em documentos e informações oficiais remetidos pela Prefeitura Municipal para o Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, mediante procedimentos de avaliação interna, documentos fornecidos por departamentos e demais relatórios disponibilizados pela Prefeitura Municipal.

Inteiramos que o Controle Interno está atuando e desenvolvendo seus trabalhos em exata consonância com as recomendações e instruções emanadas pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e as análises realizadas neste relatório observou os preceitos legais dos artigos da Constituição Federal, bem como a Lei Municipal que rege a matéria e também a Lei de Responsabilidade Fiscal.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

02. Índice e Indicadores da Gestão Municipal

02.01. Índice e Indicadores da Gestão Municipal

Apresentamos a seguir a série histórica de classificação do Índice de Efetividade da Gestão Municipal – IEG-M obtida pela municipalidade.

HISTÓRICO DE CLASSIFICAÇÃO DO IEG-M								
EXERCÍCIO	IEG-M	i-Plan	i-Fiscal	i-Educ	i-Saúde	i-Amb	i-Cidade	i-Gov TI
2023	C	C	B	C	C	C	C	C
2022	C	B	B	C	C	C+	C	C
2021	C	C	C	C	C	B	C	C
2020	C	C+	B	C+	C	C	C	C
2019	C+	C+	B	C	C+	B+	C	C
2018	C	C	C	C	C+	C+	C	C
2017	B	B	B+	B+	C+	C	C	C
2016	C+	C	C+	B	B	C	C	C
2015	B	A	B	B+	B	C	C	C

A nota do Índice de Efetividade da Gestão Municipal IEG-M é a somatória final que reúne os índices apurados nas sete dimensões da execução do orçamento, sendo elas:

i-Plan: Índice Municipal do Planejamento;

i-Fiscal: Índice Municipal de Gestão Fiscal;

i-Educ: Índice Municipal de Educação;

i-Saúde: Índice Municipal da Saúde;

i-Amb: Índice Municipal do Meio Ambiente;

i-Cidade: Índice Municipal Cidades Protegidas;

i-Gov TI: Índice Municipal de Governança de Tecnologia da Informação.

Conforme apresentado acima no último IEG-M validado pela fiscalização do TCE-SP o município obteve a nota C do IEG-M, portanto é possível verificar que não houve evolução ao comparar com o exercício anterior.

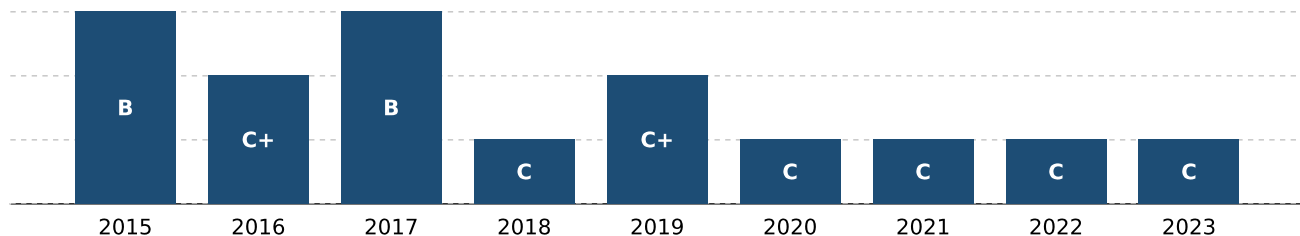
Segue abaixo o histórico das notas do I-EGM obtidos pelo município.



Prefeitura Municipal de Salmourão

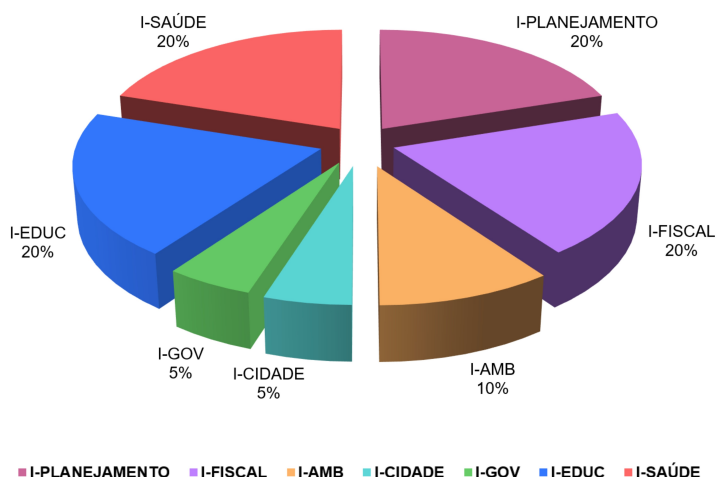
Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024



Conforme disponível no manual do IEG-M, apresentamos a seguir o gráfico com o peso dos índices que formam índice final do IEG-M.

Atribuição de pesos aos índices componentes





Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

03. Avaliação das Metas de Ações de Governo

03.01. Metas de Ações de Governo

No contexto da administração pública, projetos e atividades são conduzidos com o objetivo de alcançar metas físicas mensuráveis, que demonstram o impacto direto das ações governamentais na sociedade. Em áreas como educação, saúde, infraestrutura, meio ambiente e segurança, as metas físicas incluem indicadores como matrículas escolares, cobertura de vacinação, construção de estradas e redução de crimes. Avaliar essas metas proporciona uma visão abrangente dos resultados das políticas públicas, guiando decisões e aumentando a transparência na prestação de contas à população.

O quadro a seguir apresentamos as ações de governos e suas metas físicas realizadas até o período, analisando os valores autorizados e execução das despesas:

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DAS ATIVIDADES DE GOVERNO							
AÇÃO DO GOVERNO		META DA AÇÃO		QTD		UND	QTD REAL ¹
0001 - AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA/PRECATÓRIOS		DIMINUIÇÃO DE DÍVIDA.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
800.000,00	790.000,00	117.138,77	14,83	117.138,77	14,83	117.138,77	14,83
1002 - CONSTR/AMPL/REFORM. DE PRÉDIOS DA SAÚDE		GESTÃO DA SAÚDE.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1003 - CONSTR/AMPL/REFORM. PRÉDIO ENSINO		MELHORIA DO ENSINO.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
135.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1005 - CONSTRUÇÃO DE GALERIAS.		MELHORIA DA INFRA-ESTRUTURA.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
40.000,00	94.567,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1006 - PAVIMENTAÇÃO ASFALTICA		MELHORIA DA INFRA-ESTRUTURA.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
158.000,00	683.000,00	124.199,73	18,18	124.199,73	18,18	124.199,73	18,18
1008 - RECAPEAMENTO ASFALTICO		MELHORIA DA INFRA-ESTRUTURA.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
840.000,00	840.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1009 - CONSTR/REFORMA DE PRAÇAS		MELHORIA DAS PRAÇAS DO MUNICÍPIO.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
260.000,00	158.937,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO/SAÚDE		AQUISIÇÃO DE VEÍCULO/SAÚDE		0,00		UNIDADE	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1114 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO DO TIPO CAMINHÃO COMPACTADOR PARA COLETA CONVENCIONAL DE RESÍDUOS SÓLIDOS		AQUISIÇÃO DE VEÍCULO DO TIPO CAMINHÃO COMPACTADOR PARA COLETA CONVENCIONAL DE RESÍDUOS SÓLIDOS		0,00		UM	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
260.000,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1115 -				0,00			0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
1.050.000,00	2.521.256,13	2.518.940,58	99,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1117 -				0,00			0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
0,00	29.632,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DAS ATIVIDADES DE GOVERNO							
AÇÃO DO GOVERNO		META DA AÇÃO		QTD		UND	QTD REAL ¹
2002 - MANUTENÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO GERAL		GESTÃO ADMINISTRATIVA		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
1.712.400,00	1.802.400,00	463.155,99	25,70	382.053,23	21,20	292.021,24	16,20
2003 - PUBLICIDADES DOS ATOS OFICIAIS		PUBLICAÇÃO DOS ATOS OFICIAIS.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
130.000,00	130.000,00	17.805,46	13,70	17.805,46	13,70	15.176,05	11,67
2004 - MANUTENÇÃO DO GABINETE E DEPENDÊNCIAS		GESTÃO POLITICA.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
874.447,00	874.447,00	69.919,93	8,00	66.818,57	7,64	41.221,38	4,71
2005 - MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS CONTÁBEIS		GESTÃO FINANCEIRA		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
928.000,00	918.000,00	143.548,86	15,64	139.033,35	15,15	73.057,24	7,96
2007 - MANUTENÇÃO DA ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA		GESTÃO NA ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
1.531.500,00	1.531.500,00	177.855,23	11,61	163.410,16	10,67	128.830,77	8,41
2008 - MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE SAÚDE		GESTÃO NA SAÚDE.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
4.296.534,00	4.296.534,00	1.411.141,79	32,84	445.205,55	10,36	319.542,92	7,44
2009 - GESTÃO DOS RECURSOS DO PAB		GESTÃO EM SAÚDE.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
400.000,00	400.000,00	106.404,60	26,60	83.050,57	20,76	29.398,28	7,35
2010 - GESTÃO DOS RECURSOS - MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE		GESTÃO EM SAÚDE.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
236.619,00	236.619,00	2.800,00	1,18	2.800,00	1,18	2.800,00	1,18
2012 - GESTÃO DOS RECURSOS - ASSIST.FARMACÊUTICA		GESTÃO EM SAÚDE.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
250.000,00	250.000,00	12.291,40	4,92	12.291,40	4,92	12.291,40	4,92
2013 - GESTÃO DE OUTROS RECURSOS DA SAÚDE		GESTÃO EM SAÚDE.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014 - MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL		MELHORIA DO ENSINO.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
2.385.900,00	2.420.900,00	317.382,83	13,11	239.295,85	9,88	139.848,10	5,78
2016 - MANUTENÇÃO DO PROG. ALIMENTAÇÃO ESCOLAR.		GESTÃO DOS RECURSOS PARA MERENDA.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
708.000,00	708.000,00	74.853,92	10,57	43.467,15	6,14	27.073,18	3,82
2017 - MANUTENÇÃO DA CULTURA		GESTÃO DAS ATIVIDADES CULTURAIS.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
474.000,00	504.000,00	197.208,91	39,13	197.208,91	39,13	194.708,91	38,63
2018 - MANUTENÇÃO DO ESPORTE		GESTÃO DO ESPORTE.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
257.500,00	257.500,00	30.785,63	11,96	28.113,77	10,92	22.905,70	8,90
2019 - MANUTENÇÃO DO ENSINO SUPERIOR		MELHORIA DO ENSINO.		0,00		%	0,00
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
234.500,00	234.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DAS ATIVIDADES DE GOVERNO							
AÇÃO DO GOVERNO		META DA AÇÃO		QTD	UND	QTD REAL ¹	
2024 - MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS URBANOS E TRANSPORTE		GESTÃO DOS SERVIÇOS URBANOS, TRANSPORTE, FUNERÁRIOS, PRAÇAS, RUAS E AVENIDADES.		0,00	%	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
3.261.600,00	3.184.400,27	553.586,36	17,38	486.366,69	15,27	368.236,09	11,56
2025 - MANUTENÇÃO DA AGRICULTURA		GESTÃO DA AGRICULTURA		0,00	%	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
208.000,00	208.000,00	28.695,69	13,80	28.590,13	13,75	15.566,84	7,48
2026 - MANUTENÇÃO DO CRAS		MANUTENÇÃO DO CENTRO DE REFERÊNCIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL CRAS		0,00	%(PORCENTAGEM)	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
550.000,00	550.000,00	46.859,88	8,52	45.762,02	8,32	22.446,47	4,08
2027 - ASSISTENCIA A MELHOR IDADE		ASSISTENCIA A MELHOR IDADE		0,00	%(PORCENTAGEM)	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
131.500,00	131.500,00	22.000,00	16,73	22.000,00	16,73	20.000,00	15,21
2028 - MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR		MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR - CRIANÇA E ADOLESCENTE		0,00	%(PORCENTAGEM)	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
177.000,00	177.000,00	48.637,89	27,48	48.514,74	27,41	37.156,74	20,99
2029 - MANUTENÇÃO CRIANÇA E ADOLESCENTE ESPAÇO AMIGO		ESPAÇO AMIGO		0,00	%(PORCENTAGEM)	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030 - MANUTENÇÃO CRIANÇA E ADOLESCENTE MEDIDA SOCIO EDUCATIVA		MANUTENÇÃO CRIANÇA E ADOLESCENTE MEDIDA SOCIO EDUCATIVA		0,00	%(PORCENTAGEM)	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031 - I.G.D- INDICE DE GESTÃO DESCENTRALIZADA		I.G.D- INDICE DE GESTÃO DESCENTRALIZADA		0,00	% PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
54.500,00	54.500,00	1.481,92	2,72	1.481,92	2,72	1.057,77	1,94
2032 - MANUTENÇÃO DO PROG.ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - AGRICULTURA FAMILIAR		MANUTENÇÃO DO PROG. ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - AGRICULTURA FAMILIAR		0,00	(%) PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033 - MANUTENÇÃO AGENTE COMUNITÁRIO DE SAÚDE		MANUTENÇÃO AGENTE COMUNITÁRIO DE SAÚDE		0,00	(%) PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
374.000,00	374.000,00	113.463,72	30,34	113.463,72	30,34	60.972,18	16,30
2035 - MANUTENÇÃO VIGILANCIA SANITÁRIA		MANUTENÇÃO VIGILANCIA SANITÁRIA		0,00	(%) PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
212.000,00	212.000,00	3.018,18	1,42	3.018,18	1,42	3.018,18	1,42
2037 - MANUTENÇÃO DA VILIGILANCIA EPIDEMIOLÓGICA		MANUTENÇÃO DA VILIGILANCIA EPIDEMIOLÓGICA		0,00	(%) PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038 - MANUTENÇÃO PROGRAMA QUALIS MAIS		MANUTENÇÃO PROGRAMA QUALIS MAIS		0,00	(%) PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
100.000,00	100.000,00	19.971,31	19,97	19.971,31	19,97	19.971,31	19,97
2039 - MANUTENÇÃO PROGRAMA SORRIA SÃO PAULO		MANUTENÇÃO PROGRAMA SORRIA SÃO PAULO		0,00	(%) PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
27.000,00	27.000,00	9.152,00	33,90	9.152,00	33,90	9.152,00	33,90



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DAS ATIVIDADES DE GOVERNO							
AÇÃO DO GOVERNO		META DA AÇÃO		QTD	UND	QTD REAL ¹	
2041 - MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE DE ESTUDANTE ESTADUAL		MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE DE ESTUDANTE ESTADUAL		0,00	(%) PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
402.000,00	402.000,00	11.278,48	2,81	250,00	0,06	0,00	0,00
2042 - MANUTENÇÃO TRANSPORTE DE ESTUDANTE PNATE		MANUTENÇÃO TRANSPORTE DE ESTUDANTE PNATE		0,00	(%) PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043 - MANUTENÇÃO CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO QUESE		MANUTENÇÃO CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO QUESE		0,00	(%) PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
354.000,00	354.000,00	97.284,53	27,48	82.219,47	23,23	69.287,22	19,57
2044 - MANUTENÇÃO DA CRECHE ESCOLA 0 A 03 ANOS		MANUTENÇÃO DA CRECHE ESCOLA 0 A 03 ANOS		0,00	(%) PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
603.000,00	603.000,00	29.581,49	4,91	29.581,49	4,91	16.311,07	2,70
2045 - MANUTENÇÃO DA PRÉ-ESCOLA DE 4 E 5 ANOS		MANUTENÇÃO DA PRÉ-ESCOLA DE 4 E 5 ANOS		0,00	(%) PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
513.000,00	513.000,00	18.378,98	3,58	18.378,98	3,58	10.502,30	2,05
2050 - MANUTENÇÃO DA ILUMINAÇÃO PUBLICA		MANUTENÇÃO DA ILUMINAÇÃO PUBLICA		0,00	(%) PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
355.000,00	355.000,00	32.628,31	9,19	30.558,31	8,61	26.621,51	7,50
2051 - MANUTENÇÃO EM ESTRADAS VICINAIS- CIDE		MANUTENÇÃO EM ESTRADAS VICINAIS- CIDE		0,00	(%) PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2053 - MANUTENÇÃO DA SAUDE DA FAMILIA		MANUTENÇÃO DA SAUDE DA FAMILIA		0,00	POPULAÇÃO	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
767.000,00	767.000,00	33.722,05	4,40	33.722,05	4,40	16.596,83	2,16
2054 - MANUTENÇÃO DO FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE - FSS		POPULAÇÃO ATENDIDA		0,00	POPULAÇÃO ATENDIDA	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2055 - MULTAS DE TRÂNSITO - FUNSET		PORCENTAGEM		0,00	PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2066 - MANUTENÇÃO CUSTEIO DE ATENÇÃO À SAÚDE BUCAL		MANUTENÇÃO CUSTEIO DE ATENÇÃO À SAÚDE BUCAL		0,00	POPULAÇÃO	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
120.000,00	120.000,00	7.297,02	6,08	3.648,51	3,04	3.648,51	3,04
2067 - MANUTENÇÃO FNDE REFERENTE - PDDE		MANUTENÇÃO FNDE REFERENTE PDDE		0,00	MES	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2068 - MANUTENÇÃO DO MEIO AMBIENTE		MANUTENÇÃO DO MEIO AMBIENTE		0,00	MES	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
205.000,00	205.000,00	22.576,29	11,01	10.460,40	5,10	10.460,40	5,10
2069 - MANUTENÇÃO - INCREMENTO - PAB		MANUTENÇÃO - INCREMENTO - PAB		0,00	POPULAÇÃO	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
200.000,00	200.000,00	11.366,36	5,68	11.366,36	5,68	8.774,50	4,39
2072 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO		Realização de análises provenientes de naturezas diversas com o objetivo de obter melhorias no ambiente		0,00	MESES	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
83.000,00	83.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DAS ATIVIDADES DE GOVERNO							
AÇÃO DO GOVERNO		META DA AÇÃO		QTD	UND	QTD REAL ¹	
2073 - MANUTENÇÃO DO FUNDEB- MAGISTÉRIO 70%		MELHORIA NA EDUCAÇÃO		0,00	%	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
2.340.000,00	2.340.000,00	420.133,74	17,95	420.133,74	17,95	207.134,04	8,85
2074 - MANUTENÇÃO DO FUNDEB - CRECHE 70%		MELHORIA NA EDUCAÇÃO		0,00	%	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
565.000,00	565.000,00	87.109,67	15,42	87.109,67	15,42	47.972,20	8,49
2076 - MANUTENÇÃO FUNDEB PRÉ- ESCOLA 70%		MELHORIA NA EDUCAÇÃO		0,00	%	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
455.000,00	455.000,00	32.900,19	7,23	32.900,19	7,23	17.939,01	3,94
2077 - MANUTENÇÃO DO PROGRAMA GLICEMIA		(%) PORCENTAGEM		0,00	(%) PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
10.000,00	10.000,00	2.908,50	29,09	2.908,50	29,09	2.908,50	29,09
2078 - MANUTENÇÃO / PROGRAMA - ATENÇÃO BASICA - ESTADO		(%) PORCENTAGEM		0,00	(%) PORCENTAGEM	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
485.000,00	485.000,00	276.448,38	57,00	233.604,08	48,17	208.896,30	43,07
2079 - MANUTENÇÃO / COMBATE " COVID -19 "		(%) POPULAÇÃO		0,00	(%) POPULAÇÃO	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2080 - MANUTENÇÃO DO FUNDEB 30%		NUMEROS DE ALUNOS		0,00	NUMEROS DE ALUNOS	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2082 - ATIVIDADES DE PLANEJAMENTO		MESES		0,00	MESES	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2083 - MANUTENÇÃO DA DEFESA CIVIL		MESES		0,00	MESES	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2084 - MANUTENÇÃO DE T.I.		MESES		0,00	MESES	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
300.000,00	300.000,00	61.205,33	20,40	28.690,00	9,56	28.690,00	9,56
2085 - EDUCAÇÃO AMBIENTAL		MESES		0,00	MESES	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA		RESERVA PARA EMERGENCIA.		0,00	%	0,00	
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
152.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL							
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
32.010.000,00	33.905.193,32	7.777.119,90	22,94	3.865.744,93	11,40	2.773.533,64	8,18

(1) Qtde Realizada: % do Valor Liquidado x Qtd Estimada.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

04. Avaliação da Receita Orçamentária

04.01. Receita por Categoria Econômica

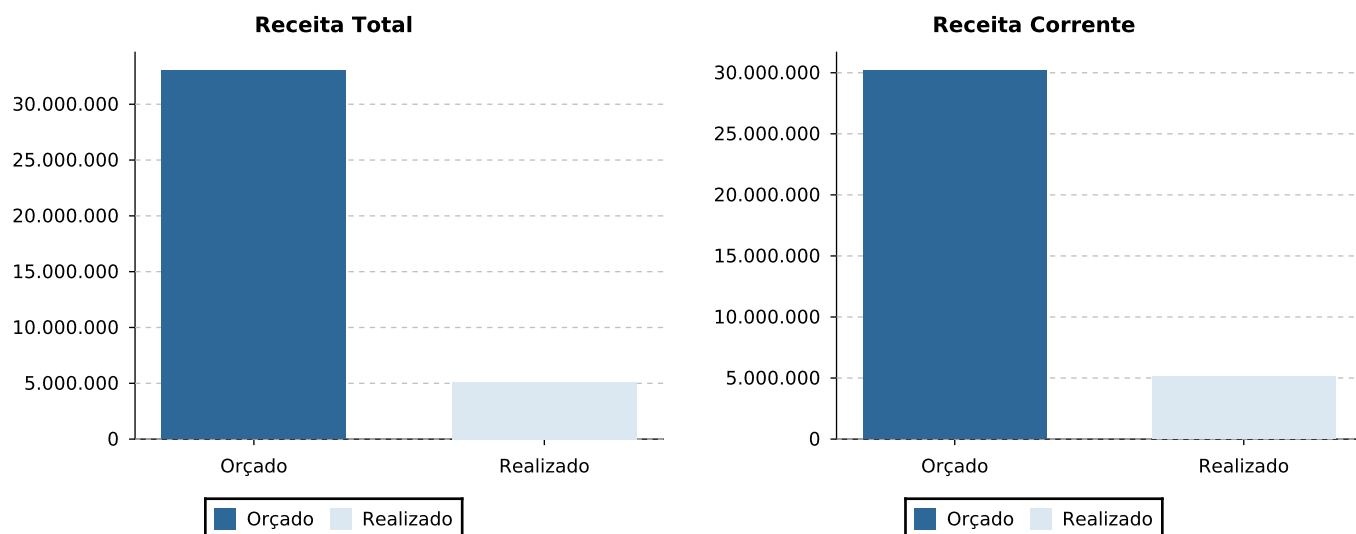
Apresentamos a seguir a análise da receita por categoria econômica comparando a receita prevista atualizada com a receita arrecadada.

RECEITA PREVISTA X REALIZADA					
DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADO ATÉ O MÊS	% AH
RECEITAS CORRENTES	30.165.000,00	30.165.000,00	6.033.000,00	5.110.406,51	16,94
RECEITAS DE CAPITAL	2.835.000,00	2.835.000,00	567.000,00	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA	33.000.000,00	33.000.000,00	6.600.000,00	5.110.406,51	15,49

Conforme apresentado no quadro acima, constatamos até o período analisado que a receita total arrecadada corresponde a **15,49%** da receita prevista atualizada para o exercício.

Em outra análise, ao comparar a execução até o mês da receita corrente prevista com a arrecadada, verificamos que a receita arrecadada representou **84,71%** da receita prevista até o mês, portanto há uma possível tendência de queda na arrecadação a partir do mês março.

As informações apresentadas acima, podem ser melhor visualizadas através dos gráficos à seguir:



04.02. Receita por Classificação Econômica

Apresentamos a análise por classificação econômica de receita comparando a receita prevista atualizada com a receita arrecadada.

RECEITA PREVISTA X REALIZADA					
DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADO ATÉ O MÊS	% AH
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.278.500,00	1.278.500,00	255.700,00	176.923,84	13,84
RECEITA PATRIMONIAL	92.000,00	92.000,00	18.400,00	39.736,24	43,19
RECEITA DE SERVIÇOS	5.000,00	5.000,00	1.000,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	28.674.500,00	28.674.500,00	5.734.900,00	4.886.236,72	17,04



Prefeitura Municipal de Salmourão

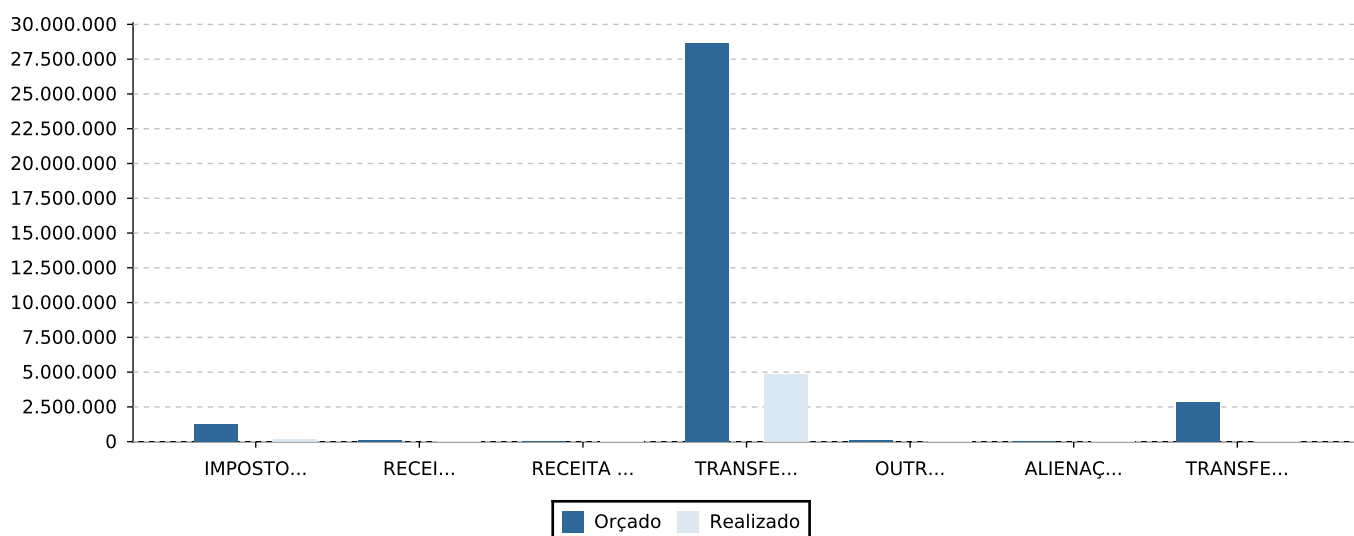
Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADO ATÉ O MÊS	% AH
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	115.000,00	115.000,00	23.000,00	7.509,71	6,53
ALIENAÇÃO DE BENS	5.000,00	5.000,00	1.000,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.830.000,00	2.830.000,00	566.000,00	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA	33.000.000,00	33.000.000,00	6.600.000,00	5.110.406,51	15,49

Conforme apresentado, constatamos até o período analisado que a receita total arrecadada corresponde a **15,49%** da receita prevista atualizada para o exercício.

O gráfico abaixo, demonstram de forma clara a comparação da previsão de arrecadação e a receita arrecadada total por classificação econômica.



04.03. Receita por Fonte de Recurso

No quadro abaixo, demonstramos a análise por fontes de recursos das receitas comparando a receita prevista atualizada com a receita arrecadada.

RECEITA PREVISTA X REALIZADA					
DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADO ATÉ O MÊS	% AH
RECURSOS PRÓPRIOS	20.966.500,00	20.966.500,00	4.193.300,00	3.824.657,60	18,24
RECURSOS ESTADUAIS	7.694.000,00	7.694.000,00	1.538.800,00	975.859,99	12,68
RECURSOS FEDERAIS	4.339.500,00	4.339.500,00	867.900,00	309.888,92	7,14
TOTAL DA RECEITA	33.000.000,00	33.000.000,00	6.600.000,00	5.110.406,51	15,49

De acordo com os valores apresentados, constatamos até o período analisado que a receita total arrecadada por fonte de recurso corresponde a **15,49%** da receita prevista atualizada para o exercício.

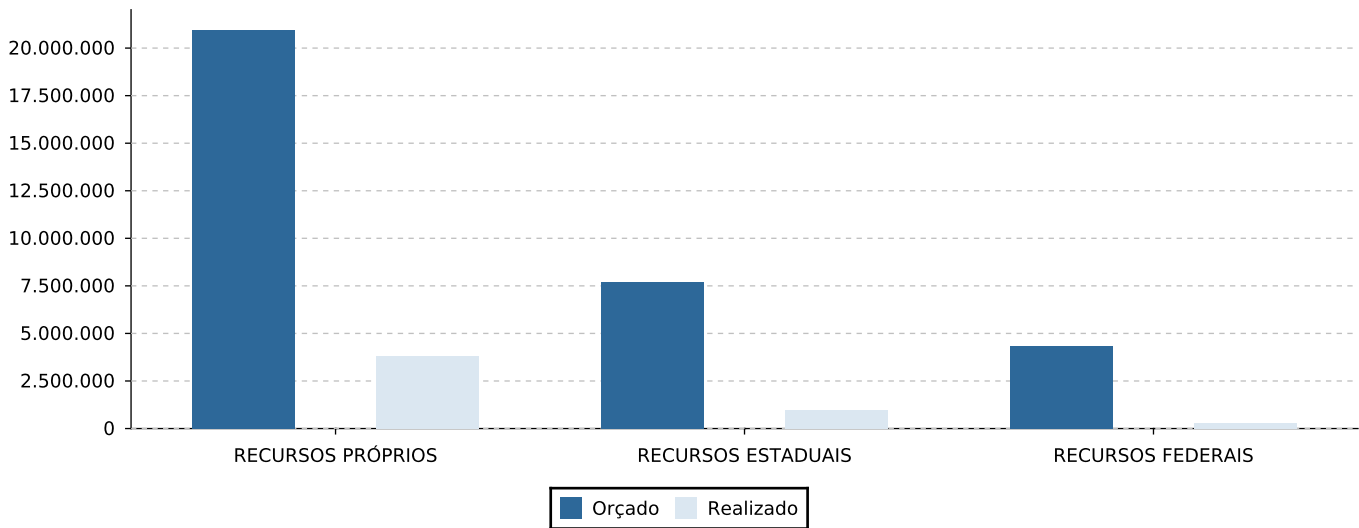
A análise acima é demonstrada através do gráfico a seguir:



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024



04.04. Receita Mensal Realizada

Mediante as informações do Cronograma Mensal de desembolso, apresentamos a programação financeira mensal de arrecadação comparada com a receita arrecadada.

RECEITA PREVISTA X ATUALIZADA X ARRECADADA					
DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADO ATÉ O MÊS	% AH
JANEIRO	3.300.000,00	3.300.000,00	3.300.000,00	2.510.856,20	76,09
FEVEREIRO	3.300.000,00	3.300.000,00	3.300.000,00	2.599.550,31	78,77
MARÇO	3.135.000,00	3.135.000,00	0,00	0,00	0,00
ABRIL	2.640.000,00	2.640.000,00	0,00	0,00	0,00
MAIO	2.640.000,00	2.640.000,00	0,00	0,00	0,00
JUNHO	2.310.000,00	2.310.000,00	0,00	0,00	0,00
JULHO	1.980.000,00	1.980.000,00	0,00	0,00	0,00
AGOSTO	2.475.000,00	2.475.000,00	0,00	0,00	0,00
SETEMBRO	2.640.000,00	2.640.000,00	0,00	0,00	0,00
OUTUBRO	2.640.000,00	2.640.000,00	0,00	0,00	0,00
NOVEMBRO	2.640.000,00	2.640.000,00	0,00	0,00	0,00
DEZEMBRO	3.300.000,00	3.300.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	33.000.000,00	33.000.000,00	6.600.000,00	5.110.406,51	15,49

Conforme apresentado no quadro acima, constatamos até o período analisado que a receita arrecadada corresponde a **15,49%** da receita prevista atualizada para o exercício.

04.05. Arrecadação das Principais Receitas

Apresentamos a seguir a análise das principais receitas previstas até o mês para o exercício comparada com a receita arrecadada.



Prefeitura Municipal de Salmourão

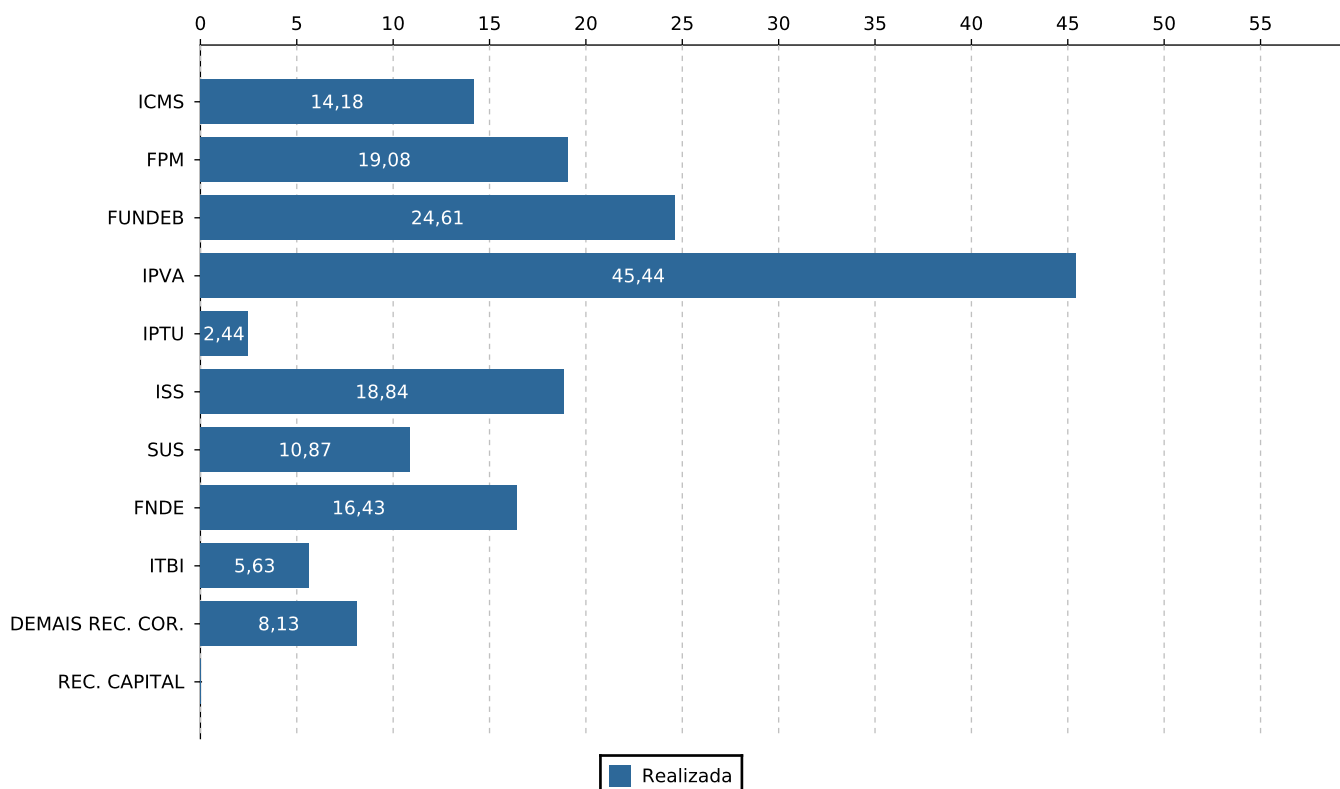
Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

PRINCIPAIS RECEITAS						
DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADA	% AH	DIF.
ICMS	5.440.000,00	5.440.000,00	1.088.000,00	771.471,13	14,18	4.668.528,87
FPM	13.380.000,00	13.380.000,00	2.676.000,00	2.553.033,89	19,08	10.826.966,11
FUNDEB	3.448.000,00	3.448.000,00	689.600,00	848.502,25	24,61	2.599.497,75
IPVA	520.000,00	520.000,00	104.000,00	236.267,86	45,44	283.732,14
IPTU	309.500,00	309.500,00	61.900,00	7.549,02	2,44	301.950,98
ISS	286.000,00	286.000,00	57.200,00	53.887,76	18,84	232.112,24
SUS	1.470.000,00	1.470.000,00	294.000,00	159.841,59	10,87	1.310.158,41
FNDE	673.000,00	673.000,00	134.600,00	110.544,92	16,43	562.455,08
ITBI	308.000,00	308.000,00	61.600,00	17.332,91	5,63	290.667,09
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	4.330.500,00	4.330.500,00	866.100,00	351.975,18	8,13	3.978.524,82
RECEITAS DE CAPITAL	2.835.000,00	2.835.000,00	567.000,00	0,00	0,00	2.835.000,00
TOTAL DA RECEITA	33.000.000,00	33.000.000,00	6.600.000,00	5.110.406,51	15,49	27.889.593,49

Em relação à arrecadação de IPTU, ISS, FPM, ICMS e FUNDEB, em especial, o valor arrecadado representou, respectivamente, **2,44%**, **18,84%**, **19,08%**, **14,18%** e **24,61%** da previsão atualizada para o exercício.

Segue abaixo os gráficos comparando do total arrecadado e a arrecadação da receita corrente.



04.06. Arrecadação Mensal das Principais Receitas



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

Apresentamos a seguir a análise mensal da receita total arrecadada destacando a arrecadação das principais receitas.

ARRECADAÇÃO MENSAL DAS PRINCIPAIS RECEITAS								
DESCRIÇÃO	PREVISÃO ATUALIZADA	JAN/JUL	FEV/AGO	MAR/SET	ABR/OUT	MAI/NOV	JUN/DEZ	TOTAL %
ICMS	5.440.000,00	436.128,60	335.342,53	0,00	0,00	0,00	0,00	771.471,13
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,18
FPM	13.380.000,00	1.081.908,19	1.471.125,70	0,00	0,00	0,00	0,00	2.553.033,89
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,08
FUNDEB	3.448.000,00	500.314,93	348.187,32	0,00	0,00	0,00	0,00	848.502,25
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,61
IPVA	520.000,00	174.543,00	61.724,86	0,00	0,00	0,00	0,00	236.267,86
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,44
IPTU	309.500,00	3.810,92	3.738,10	0,00	0,00	0,00	0,00	7.549,02
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,44
ISS	286.000,00	23.220,00	30.667,76	0,00	0,00	0,00	0,00	53.887,76
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,84
SUS	1.470.000,00	99.398,14	60.443,45	0,00	0,00	0,00	0,00	159.841,59
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,87
FNDE	673.000,00	67.767,41	42.777,51	0,00	0,00	0,00	0,00	110.544,92
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,43
ITBI	308.000,00	6.160,00	11.172,91	0,00	0,00	0,00	0,00	17.332,91
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,63
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	4.330.500,00	117.605,01	234.370,17	0,00	0,00	0,00	0,00	351.975,18
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,13
RECEITAS DE CAPITAL	2.835.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	33.000.000,00	2.510.856,20	2.599.550,31	0,00	0,00	0,00	0,00	5.110.406,51
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,49

Em relação à arrecadação de IPTU, ISS, FPM e ICMS, em especial, o valor arrecadado representou, respectivamente, **2,44%**, **18,84%**, **19,08%** e **14,18%** da previsão atualizada para o exercício.

04.07. Comparativo das Principais Receitas

Na análise a seguir, apresentamos um comparativo da receita total arrecadada destacando a arrecadação das principais receitas e o índice de variação em relação ao mesmo período do exercício anterior.

COMPARATIVO DE RECEITA				
DESCRIÇÃO	ATUALIZADA	2023	2024	%
ICMS	5.440.000,00	761.648,32	771.471,13	1,29
FPM	13.380.000,00	2.266.840,86	2.553.033,89	12,63
FUNDEB	3.448.000,00	583.434,12	848.502,25	45,43
IPVA	520.000,00	249.021,23	236.267,86	-5,12



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

DESCRIÇÃO	ATUALIZADA	2023	2024	%
IPTU	309.500,00	18.512,37	7.549,02	-59,22
ISS	286.000,00	29.371,39	53.887,76	83,47
SUS	1.470.000,00	118.128,47	159.841,59	35,31
FNDE	673.000,00	115.230,63	110.544,92	-4,07
ITBI	308.000,00	13.346,67	17.332,91	29,87
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	4.330.500,00	310.911,69	351.975,18	13,21
RECEITAS DE CAPITAL	2.835.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA	33.000.000,00	4.466.445,75	5.110.406,51	14,42

Em relação à arrecadação de IPTU, ISS, FPM, ICMS e FUNDEB, em especial, o índice de variação em relação ao período anterior representou, respectivamente, **-59,22%**, **83,47%**, **12,63%**, **1,29%** e **45,43%**.

04.08. Receitas Arrecadadas dos Últimos Exercícios

Considerando os últimos quatro exercício, demonstramos a seguir a análise comparativa das receitas por categoria econômica e fontes de recursos.

ARRECADAÇÃO DOS ÚLTIMOS QUATRO EXERCÍCIOS							
DESCRIÇÃO	2020	2021	%	2022	%	2023	%
RECEITAS CORRENTES	16.850.240,80	20.183.514,92	19,78	26.262.916,16	30,12	27.416.470,69	4,39
RECURSOS PRÓPRIOS	12.854.250,65	14.914.660,64	16,03	18.715.750,74	25,49	19.190.800,95	2,54
RECURSOS ESTADUAIS	2.265.802,06	3.491.977,70	54,12	5.006.353,42	43,37	4.706.753,32	-5,98
RECURSOS FEDERAIS	1.730.188,09	1.776.876,58	2,70	2.540.812,00	42,99	3.518.916,42	38,50
RECEITAS DE CAPITAL	1.067.140,18	679.402,75	-36,33	219.765,22	-67,65	1.300.000,00	491,54
RECURSOS PRÓPRIOS	5.000,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS ESTADUAIS	474.111,85	619.402,75	30,64	140.000,00	-77,40	1.300.000,00	828,57
RECURSOS FEDERAIS	588.028,33	60.000,00	-89,80	79.765,22	32,94	0,00	-100,00
TOTAL DA RECEITA	17.917.380,98	20.862.917,67	16,44	26.482.681,38	26,94	28.716.470,69	8,43

Como podemos observar, o índice de variação da receita total em relação aos exercícios anteriores representaram, respectivamente, **16,44%**, **26,94%** e **8,43%**.

Ao fazer análise somente das receitas própria dos últimos três exercícios é possível verificar o crescimento na arrecadação.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

05. Avaliação da Despesa Orçamentária

05.01. Despesa por Categoria Econômica

No quadro a seguir apresentamos as despesas por categoria econômica comparando a despesa fixada atualizada com a despesa empenhada, liquidada e paga.

DESPESA POR CATEGORIA ECONÔMICA								
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	%	DESPESA LIQUIDADA	%	DESPESA PAGA	%
DESPESAS CORRENTES	27.492.483,00	27.494.283,27	5.126.982,05	18,65	3.734.547,66	13,58	2.642.336,37	9,61
DESPESAS DE CAPITAL	4.365.517,00	6.365.910,05	2.650.137,85	41,63	131.197,27	2,06	131.197,27	2,06
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	152.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DESPESA	32.010.000,00	33.905.193,32	7.777.119,90	22,94	3.865.744,93	11,40	2.773.533,64	8,18

Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada, liquidada e paga por categoria econômica representou, respectivamente, **22,94%**, **11,40%** e **8,18%** da despesa fixada atualizada.

05.02. Despesa por Grupo de Natureza

O quadro a seguir apresenta as despesas por grupo de natureza comparando a despesa fixada atualizada com a despesa empenhada, liquidada e paga.

DESPESA POR GRUPO DE NATUREZA								
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	%	DESPESA LIQUIDADA	%	DESPESA PAGA	%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	13.320.000,00	13.232.800,27	1.925.272,57	14,55	1.925.272,57	14,55	1.048.010,86	7,92
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	14.172.483,00	14.261.483,00	3.201.709,48	22,45	1.809.275,09	12,69	1.594.325,51	11,18
INVESTIMENTOS	4.150.517,00	6.155.910,05	2.643.140,31	42,94	124.199,73	2,02	124.199,73	2,02
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	215.000,00	210.000,00	6.997,54	3,33	6.997,54	3,33	6.997,54	3,33
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	152.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DESPESA	32.010.000,00	33.905.193,32	7.777.119,90	22,94	3.865.744,93	11,40	2.773.533,64	8,18

Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada, liquidada e paga por grupo de natureza representou, respectivamente, **22,94%**, **11,40%** e **8,18%** da despesa fixada atualizada.

05.03. Despesa por Elemento

O quadro a seguir apresenta as despesas por elemento de despesa comparando a despesa fixada atualizada com a despesa empenhada, liquidada e paga.

DESPESA POR ELEMENTO								
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	%	DESPESA LIQUIDADA	%	DESPESA PAGA	%
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	10.910.500,00	10.751.300,27	1.527.614,13	14,21	1.527.614,13	14,21	756.413,85	7,04



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	%	DESPESA LIQUIDADADA	%	DESPESA PAGA	%
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.270.500,00	1.270.500,00	177.394,25	13,96	177.394,25	13,96	87.623,97	6,90
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	298.000,00	298.000,00	26.748,37	8,98	26.748,37	8,98	10.457,22	3,51
SENTENÇAS JUDICIAIS	700.000,00	700.000,00	110.141,23	15,73	110.141,23	15,73	110.141,23	15,73
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	141.000,00	213.000,00	83.374,59	39,14	83.374,59	39,14	83.374,59	39,14
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	581.500,00	581.500,00	92.000,00	15,82	92.000,00	15,82	90.000,00	15,48
RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	15.500,00	15.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MATERIAL DE CONSUMO	4.346.000,00	4.448.500,00	791.570,16	17,79	622.484,73	13,99	497.933,95	11,19
MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.063.017,00	943.017,00	87.395,68	9,27	75.636,24	8,02	62.736,08	6,65
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	150.000,00	167.500,00	45.814,65	27,35	37.760,36	22,54	37.760,36	22,54
SERVIÇOS DE CONSULTORIA	290.000,00	290.000,00	45.309,98	15,62	31.658,49	10,92	22.023,16	7,59
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	358.000,00	534.000,00	230.289,35	43,13	208.389,43	39,02	207.245,51	38,81
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	4.516.119,00	4.312.119,00	676.609,49	15,69	496.141,00	11,51	438.093,32	10,16
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -	1.571.000,00	1.571.000,00	1.026.479,13	65,34	38.963,80	2,48	37.963,80	2,42
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	961.347,00	961.347,00	33.613,49	3,50	33.613,49	3,50	33.613,49	3,50
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	200.000,00	200.000,00	48.471,65	24,24	48.471,65	24,24	42.919,94	21,46
OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SENTENÇAS JUDICIAIS	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	9.000,00	38.000,00	32.098,27	84,47	32.098,27	84,47	31.978,27	84,15
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	51.000,00	139.000,00	92.057,63	66,23	92.057,63	66,23	92.057,63	66,23
OBRAS E INSTALAÇÕES	3.128.000,00	5.047.393,05	2.643.140,31	52,37	124.199,73	2,46	124.199,73	2,46
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.017.517,00	1.108.517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SENTENÇAS JUDICIAIS	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	210.000,00	210.000,00	6.997,54	3,33	6.997,54	3,33	6.997,54	3,33
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	152.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DESPESA	32.010.000,00	33.905.193,32	7.777.119,90	22,94	3.865.744,93	11,40	2.773.533,64	8,18

Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada, liquidada e paga por elemento de despesa representou, respectivamente, **22,94%**, **11,40%** e **8,18%** da despesa fixada atualizada.

05.04. Despesa por Função de Governo

O quadro a seguir apresenta as despesas por função de governo comparando a despesa fixada atualizada com a despesa empenhada, liquidada e paga.

DESPESA POR FUNÇÃO DO GOVERNO								
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	%	DESPESA LIQUIDADADA	%	DESPESA PAGA	%
ADMINISTRAÇÃO	4.107.847,00	4.187.847,00	745.595,57	17,80	624.360,61	14,91	442.010,91	10,55



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	%	DESPESA LIQUIDADADA	%	DESPESA PAGA	%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.532.500,00	2.532.500,00	296.834,92	11,72	281.168,84	11,10	209.491,75	8,27
SAÚDE	8.368.153,00	8.368.153,00	2.020.025,31	24,14	984.242,23	11,76	706.125,91	8,44
EDUCAÇÃO	8.865.400,00	8.865.400,00	1.088.903,83	12,28	953.336,54	10,75	536.067,12	6,05
CULTURA	474.000,00	504.000,00	197.208,91	39,13	197.208,91	39,13	194.708,91	38,63
URBANISMO	6.009.600,00	7.911.793,32	3.229.354,98	40,82	641.124,73	8,10	519.057,33	6,56
AGRICULTURA	443.000,00	443.000,00	51.271,98	11,57	39.050,53	8,82	26.027,24	5,88
DESPORTO E LAZER	257.500,00	257.500,00	30.785,63	11,96	28.113,77	10,92	22.905,70	8,90
ENCARGOS ESPECIAIS	800.000,00	790.000,00	117.138,77	14,83	117.138,77	14,83	117.138,77	14,83
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	152.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DESPESA	32.010.000,00	33.905.193,32	7.777.119,90	22,94	3.865.744,93	11,40	2.773.533,64	8,18

Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada, liquidada e paga por função de governo representou, respectivamente, **22,94%**, **11,40%** e **8,18%** da despesa fixada atualizada.

05.05. Despesa por Fonte de Recurso

O quadro a seguir apresenta as despesas por fonte de recurso das despesas comparando a despesa fixada atualizada com a despesa empenhada, liquidada e paga.

DESPESA POR FONTE DE RECURSO								
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	%	DESPESA LIQUIDADADA	%	DESPESA PAGA	%
RECURSOS PRÓPRIOS	19.661.347,00	19.443.842,80	2.876.549,49	14,79	2.412.451,79	12,41	1.742.714,00	8,96
RECURSOS ESTADUAIS	7.694.000,00	10.098.193,32	4.307.693,73	42,66	904.746,73	8,96	609.554,56	6,04
RECURSOS FEDERAIS	4.339.500,00	4.048.004,20	585.906,79	14,47	541.576,52	13,38	419.590,91	10,37
EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS	315.153,00	315.153,00	6.969,89	2,21	6.969,89	2,21	1.674,17	0,53
TOTAL DA DESPESA	32.010.000,00	33.905.193,32	7.777.119,90	22,94	3.865.744,93	11,40	2.773.533,64	8,18

Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada, liquidada e paga por fonte de recurso representou, respectivamente, **22,94%**, **11,40%** e **8,18%** da despesa fixada atualizada.

05.06. Despesa por Unidade Orçamentária

O quadro a seguir apresenta as despesas empenhas por unidade orçamentária comparando a despesa fixada atualizada com a despesa empenhada e o saldo de orçamentário a empenhar.

DESPESA POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA							
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	%	DESPESA EMPENHADA	%	SALDO EMPENHAR	%
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO	5.095.847,00	5.058.847,00	-0,73	862.734,34	17,05	4.196.112,66	82,95
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	2.496.500,00	2.496.500,00	0,00	296.834,92	11,89	2.199.665,08	88,11



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

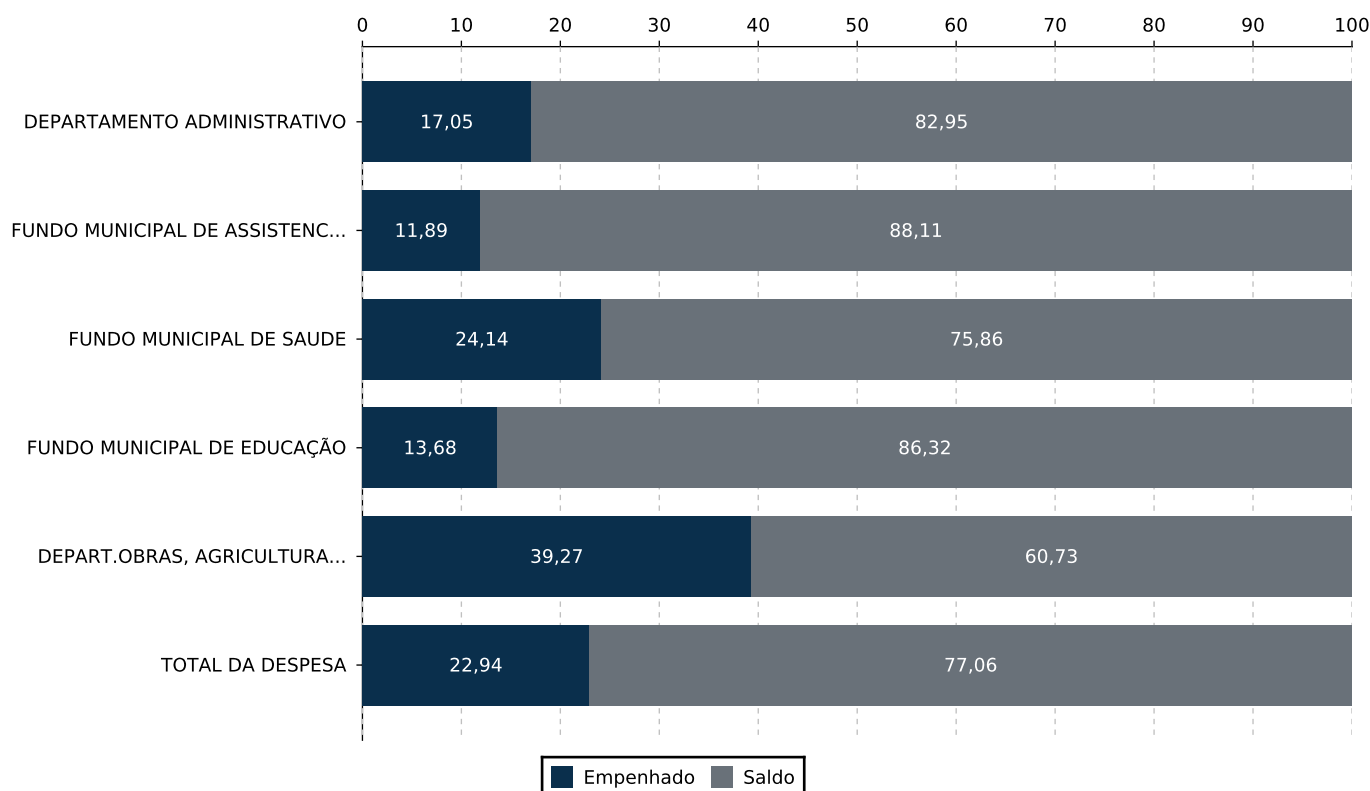
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	%	DESPESA EMPENHADA	%	SALDO EMPENHAR	%
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	8.368.153,00	8.368.153,00	0,00	2.020.025,31	24,14	6.348.127,69	75,86
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	9.596.900,00	9.626.900,00	0,31	1.316.898,37	13,68	8.310.001,63	86,32
DEPART.OBRAS, AGRICULTURA E SERVIÇOS	6.452.600,00	8.354.793,32	29,48	3.280.626,96	39,27	5.074.166,36	60,73
TOTAL DA DESPESA	32.010.000,00	33.905.193,32	5,92	7.777.119,90	22,94	26.128.073,42	77,06

De acordo com o demonstrado no quadro acima, constatamos até o período analisado que as alterações orçamentárias realizadas totalizaram **R\$ 33.905.193,32**, representando o percentual de **5,92%** da dotação inicial, a despesa empenhada e o saldo orçamentário disponível representou, respectivamente **22,94%** e **77,06%** da despesa fixada atualizada.

O valor das alterações orçamentárias realizadas pela DEPART.OBRAS, AGRICULTURA E SERVIÇOS foi na ordem de **R\$ 1.902.193,32** representando **29,48%** despesa fixada atualizada.

Conforme apresentado a DEPART.OBRAS, AGRICULTURA E SERVIÇOS foi a unidade orçamentária que mais contratou despesas, empenhando o valor de **R\$ 3.280.626,96** representando **39,27%** despesa fixada atualizada.

Segue abaixo os gráficos apresentando o valor empenhado e o saldo orçamentário disponível por unidade orçamentário.



05.07. Despesa Mensal Realizada

Apresentamos a seguir o cronograma mensal de desembolso comparada com a despesa empenhada, liquidada e paga.

DESPESA MENSAL REALIZADA								
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	%	DESPESA LIQUIDADADA	%	DESPESA PAGA	%



Prefeitura Municipal de Salmourão

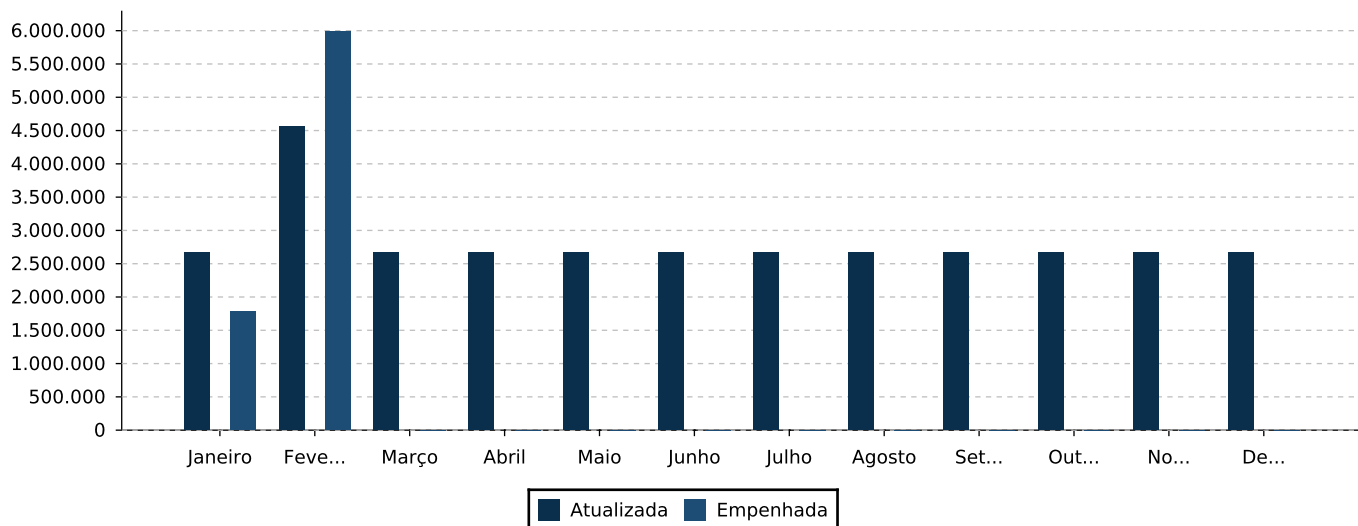
Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	%	DESPESA LIQUIDADA	%	DESPESA PAGA	%
Janeiro	2.667.500,00	2.667.500,00	1.786.584,51	66,98	1.529.856,97	57,35	280.048,28	10,50
Fevereiro	2.667.500,00	4.562.693,32	5.990.535,39	131,29	2.335.887,96	51,20	2.493.485,36	54,65
Março	2.667.500,00	2.667.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abril	2.667.500,00	2.667.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maiο	2.667.500,00	2.667.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Junho	2.667.500,00	2.667.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Julho	2.667.500,00	2.667.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agosto	2.667.500,00	2.667.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Setembro	2.667.500,00	2.667.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outubro	2.667.500,00	2.667.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Novembro	2.667.500,00	2.667.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dezembro	2.667.500,00	2.667.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	32.010.000,00	33.905.193,32	7.777.119,90	22,94	3.865.744,93	11,40	2.773.533,64	8,18

Conforme apresentado no quadro acima, constatamos até o período analisado que a despesa empenhada, liquidada e paga representou, respectivamente, **22,94%**, **11,40%** e **8,18%** da despesa fixada atualizada.

Segue abaixo o gráfico apresentando comparativo mensal da despesa fixada atualizada e a despesa empenhada.



05.08. Despesas Realizadas dos Últimos Exercícios

Apresentamos a seguir a análise das despesas liquidadas por fonte de recurso e natureza de despesa dos últimos quatro exercícios.

DESPESAS REALIZADAS DO ÚLTIMOS EXERCÍCIOS							
DESCRIÇÃO	2020	2021	%	2022	%	2023	%
RECURSOS PRÓPRIOS	11.552.248,13	13.126.935,02	13,63	17.719.280,10	34,98	19.039.347,60	7,45



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

DESCRIÇÃO	2020	2021	%	2022	%	2023	%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.263.582,73	7.236.959,78	15,54	7.602.216,19	5,05	9.412.306,93	23,81
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.125.565,41	5.673.535,26	10,69	9.452.326,82	66,60	9.209.382,88	-2,57
INVESTIMENTOS	99.224,75	99.736,57	0,52	612.255,54	513,87	375.672,55	-38,64
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	63.875,24	116.703,41	82,71	52.481,55	-55,03	41.985,24	-20,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS ESTADUAIS	2.861.824,50	3.691.652,24	29,00	4.599.760,75	24,60	6.762.292,14	47,01
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.060.382,87	2.324.549,11	12,82	3.044.330,41	30,96	2.840.829,34	-6,68
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	191.882,48	1.042.121,05	443,10	1.436.128,34	37,81	2.616.518,46	82,19
INVESTIMENTOS	609.559,15	324.982,08	-46,69	119.302,00	-63,29	1.304.944,34	993,82
RECURSOS FEDERAIS	2.954.883,94	2.119.476,61	-28,27	2.957.277,64	39,53	3.724.098,85	25,93
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	655.051,41	369.624,46	-43,57	749.624,12	102,81	564.709,93	-24,67
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.259.829,26	1.660.569,15	31,81	2.153.095,52	29,66	2.643.157,50	22,76
INVESTIMENTOS	1.040.003,27	89.283,00	-91,42	54.558,00	-38,89	516.231,42	846,21
TOTAL DA DESPESA	17.368.956,57	18.938.063,87	9,03	25.276.318,49	33,47	29.525.738,59	16,81

Como podemos observar, no quadro acima, o índice de variação da despesa liquidada total em relação aos exercícios anteriores representaram, respectivamente, **9,03%**, **33,47%** e **16,81%**.

Ao fazer análise somente das despesas liquidadas com recursos próprios dos últimos três exercícios é possível verificar o crescimento dos gastos com recursos próprios.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

06. Avaliação da Gestão Orçamentária

06.01. Resultado da Execução Orçamentária

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA								
	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTO ATÉ O MÊS		REALIZADO NO MÊS		REALIZADO ATÉ O MÊS		% AH
RECEITA CORRENTE	30.165.000,00	6.033.000,00		2.599.550,31		5.110.406,51		16,94
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.278.500,00	255.700,00		97.423,54		176.923,84		13,84
RECEITA PATRIMONIAL	92.000,00	18.400,00		17.857,96		39.736,24		43,19
RECEITA DE SERVIÇOS	5.000,00	1.000,00		0,00		0,00		0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	28.674.500,00	5.734.900,00		2.477.468,14		4.886.236,72		17,04
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	115.000,00	23.000,00		6.800,67		7.509,71		6,53
RECEITA DE CAPITAL	2.835.000,00	567.000,00		0,00		0,00		0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	5.000,00	1.000,00		0,00		0,00		0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.830.000,00	566.000,00		0,00		0,00		0,00
TOTAL DA RECEITA	33.000.000,00	6.600.000,00		2.599.550,31		5.110.406,51		15,49
	PREVISTO ATÉ O MÊS	EMPENHADO	% AH	LIQUIDADO		% AH	PAGO	% AH
DESPESA CORRENTE	27.539.283,27	5.126.982,05	18,61	3.734.547,66		13,56	2.642.336,37	9,59
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	13.232.800,27	1.925.272,57	14,54	1.925.272,57		14,54	1.048.010,86	7,91
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	14.261.483,00	3.201.709,48	22,45	1.809.275,09		12,68	1.594.325,51	11,17
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	45.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
DESPESA DE CAPITAL	6.365.910,05	2.650.137,85	41,63	131.197,27		2,06	131.197,27	2,06
INVESTIMENTOS	6.155.910,05	2.643.140,31	42,93	124.199,73		2,01	124.199,73	2,01
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	210.000,00	6.997,54	3,33	6.997,54		3,33	6.997,54	3,33
TOTAL DA DESPESA (I)	33.905.193,32	7.777.119,90	22,93	3.865.744,93		11,40	2.773.533,64	8,18
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (I)		-2.666.713,39	-52,18	1.244.661,58		24,35	2.336.872,87	45,72

De acordo com o comportamento das receitas arrecadadas e despesas empenhadas, foi constatado o resultado orçamentário deficitário na despesa empenhada, e superavitário na despesa liquidada e paga.

06.02. Resultado Orçamentário da Prefeitura com as Transferências Financeiras

Apresentamos no quadro a seguir, o resultado orçamentário da Prefeitura acrescentando as transferências financeiras concedidas e recebidas.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA				
	EMPENHADA	%	LIQUIDADA	%
(+) RECEITAS REALIZADAS	5.110.406,51		5.110.406,51	
(-) DESPESAS EMPENHADAS/LIQUIDADAS	7.777.119,90		3.865.744,93	
(-) REPASSES	165.000,00		165.000,00	
351120200 - REPASSE CONCEDIDO	165.000,00		165.000,00	
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	-2.831.713,39	-55,41	1.079.661,58	21,13

Conforme apresentado no quadro acima, ao considerar o valor das transferências financeiras recebidas e concedidas pela Prefeitura até o período, obtém um resultado orçamentário deficitário pela empenhada na ordem



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

de **R\$ -2.831.713,39**, que corresponde a **-55,41%** sobre a receita efetivamente arrecadada e superavitário na ordem de **R\$ 1.079.661,58**, pela despesa liquidada, que corresponde a **21,13%** sobre a receita arrecadada.

06.03. Resultado da Execução Orçamentária por Fonte de Recurso

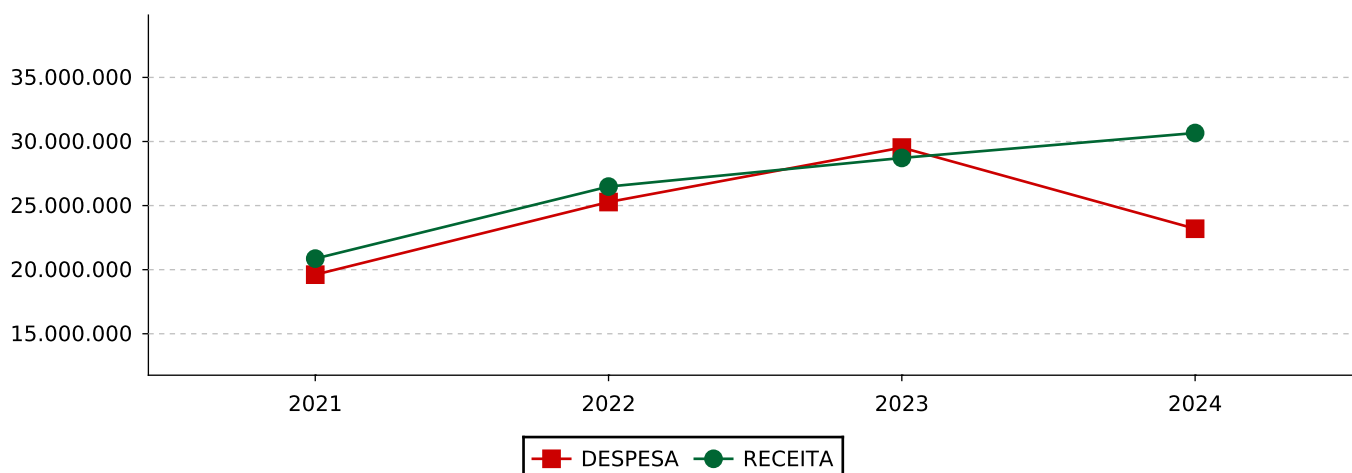
No quadro abaixo demonstramos o Resultado Orçamentário calculado pela Despesa Empenhada e Fonte de Recurso.

ANÁLISE POR FONTES DE RECURSOS				
	ARRECADADA	EMPENHADA	RESULTADO	%
RECURSOS PRÓPRIOS	3.824.657,60	2.876.549,49	948.108,11	24,78
RECURSOS ESTADUAIS	975.859,99	4.307.693,73	-3.331.833,74	-341,42
RECURSOS FEDERAIS	309.888,92	585.906,79	-276.017,87	-89,06
EMENDAS PARLAMENTARES	0,00	6.969,89	-6.969,89	0,00
TOTAL DA RECEITA	5.110.406,51	7.777.119,90	-2.666.713,39	-52,18

De acordo com a tabela acima, constata-se um resultado orçamentário superavitário na fonte de recurso próprio na ordem de **R\$ 948.108,11**, que corresponde a **24,78%** do saldo orçamentário disponível. Na fonte de recurso estadual verifica-se um resultado orçamentário deficitário de **R\$ -3.331.833,74** representando **-341,42%** do saldo orçamentário disponível. Na fonte de Recurso Federal, percebe-se um resultado orçamentário deficitário de **R\$ -276.017,87** representando **-89,06%** do saldo orçamentário disponível. Com a fonte Emendas Parlamentares obteve um resultado orçamentário deficitário de **R\$ -6.969,89** demonstrando **0,00%** do saldo orçamentário disponível.

06.04. Receita x Despesa dos Últimos Exercícios

No gráfico a seguir demonstramos o comparativo entre a receita realizada e despesa liquidada dos últimos três exercícios, e a projeção para o exercício atual de acordo com a metodologia descrita abaixo o quadro.



Nota Explicativa: O método de cálculo para projeção de receitas e despesas considera o valor arrecadado e liquidado até o período, dividido pelo número de meses até o mês atual e multiplicado pelos meses restantes do exercício.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

07. Avaliação das Alterações Orçamentárias

07.01. Percentual de Alterações Orçamentárias

O quadro a seguir apresenta as alterações orçamentárias mediante abertura de créditos adicionais previstos pela Lei Federal n. 4.320/64 e transposição, remanejamento e transferência autorizados na Lei de Diretrizes Orçamentária e Constituição Federal.

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS						
SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO			OUTROS
ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	
LEI 1269/2024 - 08/02/2024 - Não Informado						
0,00	0,00	0,00	61.000,00	0,00	0,00	0,00
LEI 1270/2024 - 08/02/2024 - Não Informado						
0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00
LEI 1271/2024 - 08/02/2024 - Não Informado						
0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
LEI 1272/2024 - 08/02/2024 - Não Informado						
0,00	1.395.193,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LEI 1273/2024 - 08/02/2024 - Não Informado						
0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LEI 1274/2024 - 08/02/2024 - Não Informado						
250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LEI 1275/2024 - 08/02/2024 - Não Informado						
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.062,81
DEC 2671/2024 - 12/01/2024 - Não Informado						
72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEC 2679/2024 - 08/02/2024 - Não Informado						
282.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LEI 9999/2024 - 27/02/2024 - Não Informado						
0,00	0,00	0,00	29.632,72	0,00	0,00	0,00
TOTAL	604.500,00	1.895.193,32	0,00	170.632,72	0,00	76.062,81
PERCENTUAL		7,81%	0,53%			

Conforme apresentado no quadro acima, as alterações orçamentárias mediante abertura de créditos suplementares foram na ordem **7,81%** e os créditos especiais e extraordinários representaram **0,53%** da despesa inicial fixada (**R\$ 32.010.000,00**).



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

08. Avaliação da Execução Financeira

08.01. Resultado da Execução Financeira

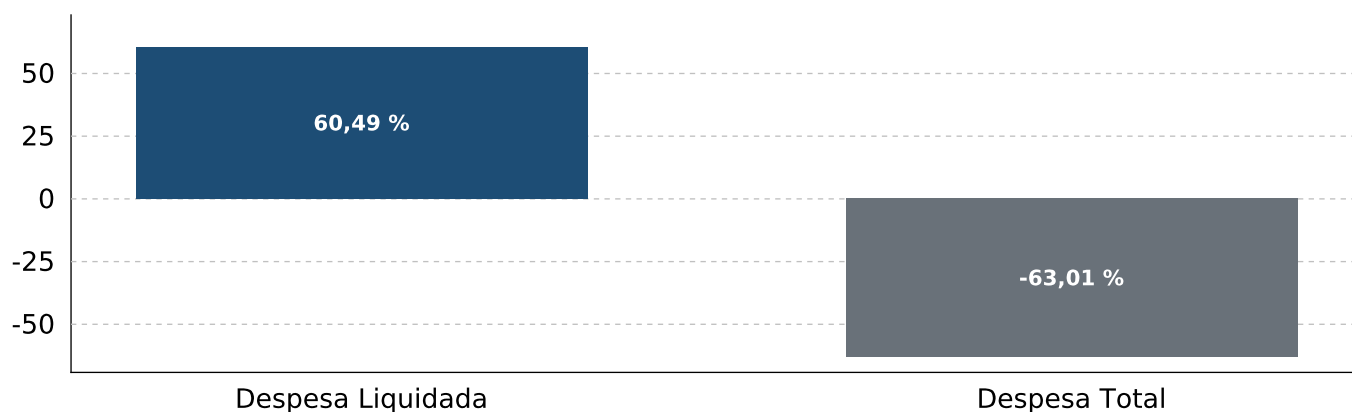
A execução financeira apresentada no quadro a seguir, especifica o resultado dos saldos de bancos com as despesas liquidadas e não liquidadas a pagar.

RESULTADO FINANCEIRO	EXERC. ANTERIOR	%	EXERC. ATUAL	%
ATIVO FINANCEIRO ¹	3.532.590,99		3.408.123,94	
(-) DESPESAS À PAGAR - LIQUIDADAS ²	2.333.868,80	33,93	1.346.419,55	60,49
(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA LIQUIDADA	1.198.722,19		2.061.704,39	
PASSIVO FINANCEIRO ³	2.925.632,48	17,18	5.555.702,60	-63,01
(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA TOTAL	606.958,51		-2.147.578,66	

Nota Explicativa: ¹Ativo Financeiro: Disponibilidades e Haveres Financeiros, ²Despesas à Pagar - Liquidadas: Despesas a pagar processadas de curto prazo, ³Passivo Financeiro: Todas as despesas a pagar processadas e não processadas.

Abaixo o gráfico com o resultado financeiro da despesa liquidada a pagar e despesa total a pagar.

Resultado Financeiro



Conclui-se do quadro acima um Resultado Financeiro superavitário, demonstrando que a Prefeitura possui disponibilidade financeira frente as despesas a pagar liquidadas, constatando neste caso que a disponibilidade financeira é superior as despesas efetivamente realizadas e pendentes de pagamento.

08.02. Resultado da Execução Financeira por Fonte de Recurso

Em outra análise, quando comparada a disponibilidade financeira frente as despesas a pagar LIQUIDADAS e as ainda NÃO LIQUIDADAS, constata-se um Resultado Financeiro deficitário.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

ANÁLISE POR FONTE DE RECURSOS						
DESCRIÇÃO	BANCOS/CAIXA	RESTOS PAGAR EXERC. ANTER.		À PAGAR NO EXERCÍCIO	RESULTADO	%
		PROCESSADO	NÃO PROC. LIQ.			
1 - RECURSOS PRÓPRIOS	1.086.069,15	207.381,87	159,85	669.737,79	208.789,64	19,22
2 - RECURSOS ESTADUAIS	1.180.804,03	22.869,89	0,00	295.192,17	862.741,97	73,06
5 - RECURSOS FEDERAIS	1.095.581,19	23.778,65	18,00	121.985,61	949.798,93	86,69
8 - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS	1.001,86	0,00	0,00	5.295,72	-4.293,86	-428,58
TOTAL	3.363.456,23	254.030,41	177,85	1.092.211,29	2.017.036,68	59,97

De acordo com a tabela acima, constata-se um resultado orçamentário superavitário na fonte de Recurso Próprio na ordem de **R\$ 208.789,64**, que corresponde a **19,22%** do saldo bancário disponível. Na fonte de Recurso Estadual verifica-se um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 862.741,97** representando **73,06%** do saldo bancário disponível. Na fonte de Recurso Federal, percebe-se um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 949.798,93** representando **86,69%** do saldo bancário disponível. Em Emendas Parlamentares Individuais apurou-se um resultado orçamentário deficitário de **R\$ -4.293,86** demonstrando **-428,58%** do saldo bancário disponível.

08.03. Índice de Liquidez Imediata

No quadro a seguir apresentamos o índice de liquidez imediata, demonstrado no Balanço Patrimonial da Prefeitura.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA	DISPONÍVEL	3.363.456,23	2,30
	PASSIVO CIRCULANTE	1.463.770,38	

Considerando o resultado financeiro apurado, verifica-se que a Prefeitura **possui** liquidez face aos compromissos de curto prazo, conforme apresentado acima.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

09. Avaliação das Conciliações Bancárias

O quadro a seguir demonstra as conciliações bancárias comparando o saldo da contabilidade com o saldo do extrato bancário.

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 105399-X	2.007,59	2.007,59	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 105403-1	30,08	30,08	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 105404-X	13,35	13,35	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 107417-2	10.845,47	11.129,65	-284,18
HISTÓRICO	DATA	VALOR	
pagto empenho dobrado Gabriel	28/09/2023	284,18	
TOTAL		284,18	
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 107463-6	378,85	378,85	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 107586-1	238.258,12	238.258,12	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 107787-2	6.367,12	6.367,12	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 107848-8	758,93	758,93	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 108034-2	571.061,80	571.061,80	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 108306-6	917.895,98	917.895,98	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 108874-2	4.711,24	4.711,24	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 11115-5	0,01	0,01	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 122627-4	30,15	30,15	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 122780-7	3.691.545,27	3.691.545,27	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 122781-5	151,50	151,50	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 123490-0	28,70	28,70	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 130131-4	12.680,24	12.680,24	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 130200-0	14.055,27	14.055,27	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 130237-X	2.345,31	2.345,31	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 130239-6	9.984,54	9.984,54	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 130246-9	193,66	193,66	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 130250-7	10.661,99	10.661,99	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 130252-3	2.298,00	2.298,00	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 130254-X	611.198,93	611.198,93	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 130255-8	13,21	13,21	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 130305-8	7,45	7,45	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 131200-6	53.628,36	53.628,36	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 131201-4	7.680,79	7.617,47	63,32
HISTÓRICO	DATA	VALOR	
rendimento	31/10/2023	-63,32	
TOTAL		-63,32	
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 131203-0	38.208,40	38.208,40	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 131204-9	324.935,10	324.935,10	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 13169-5	64.444,18	64.444,18	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 13792-8	17,68	17,68	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 150156-9	27.961,16	27.961,16	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 15689-2	3.302.481,18	3.302.481,18	0,00



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 15721-X	1.620,38	1.620,38	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 16209-4	85.017,96	85.017,96	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 16541-8	8.548,13	8.548,13	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 18232-X	53,32	53,32	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 19202-3	17,06	17,06	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 19819-6	18,77	18,77	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 20105-7	902.474,10	902.474,10	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 20428-5	3.524,37	3.524,37	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 20961-9	47,05	47,05	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 26263-3	8,45	8,45	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 26385-0	29,81	29,81	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 283141-4	43.812,02	43.812,02	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 28596-X	72,48	72,48	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 28597-8	195,28	195,28	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 28598-6	69.285,02	19.251,73	50.033,29
HISTÓRICO	DATA	VALOR	
pagt empenhos R\$	02/10/2023	-4.000,00	
pagt empenhos R\$	05/10/2023	-11.322,50	
pagt empenhos R\$	06/10/2023	-1.249,00	
Pag. Empenho 001923/2023	11/10/2023	-238,29	
Pag. Empenho 009241/2023	11/10/2023	-433,51	
Pag. Empenho 010702/2023	16/10/2023	-15.695,00	
Pag. Empenho 010703/2023	16/10/2023	-9.000,00	
Pag. Empenho 010709/2023	16/10/2023	-1.470,00	
Pag. Empenho 010903/2023	16/10/2023	-3.750,00	
Pag. Empenho 010704/2023	17/10/2023	-1.680,00	
Pag. Empenho 010892/2023	17/10/2023	-500,00	
Pag. Empenho 009242/2023	20/10/2023	-144,99	
Pag. Empenho 012069/2023	23/10/2023	-550,00	
TOTAL		-50.033,29	
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 28599-4	593,15	593,15	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 28601-X	175.218,39	175.218,39	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 28662-1	21.718,74	21.718,74	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 28663-X	28.844,58	28.844,58	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 29527-2	5.800,36	5.800,36	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 29938-3	163.139,60	163.449,47	-309,87
HISTÓRICO	DATA	VALOR	
pagto 2B distr	03/10/2023	157,89	
pagto leci	03/10/2023	151,98	
TOTAL		309,87	
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 30055-1	636.785,86	636.785,86	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 30099-3	512.764,55	513.154,55	-390,00
HISTÓRICO	DATA	VALOR	
pagamento fornecedor	26/09/2023	910,00	
pagt empenhos R\$ 910,00	26/09/2023	-520,00	
TOTAL		390,00	
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 30118-3	199,38	6.729,38	-6.530,00



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
pagamento JSN	31/10/2023		6.530,00
TOTAL			6.530,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 30142-6	4.109,38	4.109,38	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 31271-1	2.679,04	2.679,04	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 31580-X	0,92	0,92	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 31700-4	55.327,34	55.327,34	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 31701-2	8.769,38	8.769,38	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 31702-0	9.884,26	9.884,26	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 31760-8	109.755,16	109.755,16	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 3242-5	888.321,52	891.729,19	-3.407,67
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Bloq Judicial Afonso Bordin	18/05/2017		3.040,99
Bloq Judicial Juraci Alves	18/05/2017		366,68
TOTAL			3.407,67
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 330039-0	63.467,94	63.467,94	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 330040-4	18.673,40	18.673,40	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 330162-1	899,80	899,80	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 330175-3	494,50	494,50	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 33482-0	1.250,46	1.250,46	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 33568-1	116.980,91	116.980,91	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 33769-2	94.301,02	94.301,02	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 34095-2	519.604,25	519.604,25	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 34126-6	57.154,86	57.154,86	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 34131-2	149.068,98	149.068,98	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 34132-0	342.618,42	342.629,92	-11,50
HISTÓRICO	DATA		VALOR
tarifa	18/10/2023		11,50
TOTAL			11,50
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 34142-8	57.134,12	57.134,12	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 34171-1	34.266,93	34.266,93	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 34916-X	3.365,78	3.365,78	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 34917-8	2.903.762,76	2.903.762,76	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 35352-3	0,00	11,50	-11,50
HISTÓRICO	DATA		VALOR
transferencia entre contas	06/10/2023		11,50
Pag. Empenho 000491/2023	25/08/2023		-2.574,94
pagt empenhos R\$	25/08/2023		-219.805,81
transf entre contas - iss	25/08/2023		-11.704,25
repasso recurso financeiro	31/07/2023		234.085,00
TOTAL			11,50
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 3765-6	76.347,97	76.347,97	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 507981-0	19.378,63	19.378,63	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 5662-6	157.626,91	157.626,91	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 58040-6	235,45	235,45	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 58041-4	496.154,08	499.340,08	-3.186,00



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA	VALOR	
dif pagto a maior	26/09/2023		3.186,00
TOTAL			3.186,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 7546-9	19,89	19,89	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 7654-6	6.905,81	6.905,81	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 971-7 / 8706-8	114.365,93	114.365,93	0,00
BANCO DO BRASIL S.A. / 6703-2 / 8480-8	0,00	185,25	-185,25
HISTÓRICO	DATA	VALOR	
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	06/10/2023		185,25
TOTAL			185,25
SANTANDER / 310-2 / 45000002-9	1.267.750,62	1.267.750,62	0,00
SANTANDER / 310-2 / 45000003-6	28.258,95	28.258,95	0,00
SANTANDER / 310-2 / 45000007-4	4.617.518,31	4.617.518,31	0,00
CEF / 336-2 / 00046000-0	25,50	25,50	0,00
CEF / 336-2 / 00600000061-9	14.750,43	14.750,43	0,00
CEF / 336-2 / 00600071010-1	2,80	2,80	0,00
CEF / 336-2 / 00600624011-5	27.536,95	27.536,95	0,00
CEF / 336-2 / 00600624014-0	596.166,26	597.691,66	-1.525,40
HISTÓRICO	DATA	VALOR	
pagto em dobro	15/09/2023		1.525,40
TOTAL			1.525,40
CEF / 336-2 / 00624008-5	33,78	33,78	0,00
CEF / 336-2 / 006624009-3	73,83	73,83	0,00
CEF / 336-2 / 006624010-7	1.403,27	1.403,27	0,00
CEF / 336-2 / 01300055940-6	278.851,27	278.851,27	0,00
CEF / 336-2 / 01300059416-3	837.929,33	837.929,33	0,00
CEF / 336-2 / 051333-3	329.436,36	329.436,36	0,00
CEF / 336-2 / 067-8	1.349.240,36	1.349.240,36	0,00
CEF / 336-2 / 49366-9	908.694,11	908.694,11	0,00
CEF / 336-2 / 50523-3	312.827,93	312.827,93	0,00
CEF / 336-2 / 6000041-4	40.386.388,14	40.386.388,14	0,00
CEF / 336-2 / 6000672003-6	0,01	0,01	0,00
CEF / 336-2 / 6001-5	432.951,00	432.951,00	0,00
CEF / 336-2 / 6002-3	596,92	596,92	0,00
CEF / 336-2 / 600672001-0	0,02	0,02	0,00
CEF / 336-2 / 62-7	36,00	36,00	0,00
CEF / 336-2 / 624000-0	143,04	143,04	0,00
CEF / 336-2 / 6240001-8	1.337,99	1.337,99	0,00
CEF / 336-2 / 6240003-4	26.345,47	26.345,47	0,00
CEF / 336-2 / 624002-6	7,33	7,33	0,00
CEF / 336-2 / 624004-2	0,83	0,83	0,00
CEF / 336-2 / 624007-7	1.375,76	1.375,76	0,00
CEF / 336-2 / 624012-3	33.718,90	33.718,90	0,00
CEF / 336-2 / 624013-1	43.386,51	43.386,51	0,00
CEF / 336-2 / 624015-8	192.057,05	192.057,05	0,00



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
CEF / 336-2 / 624016-6	725.023,40	725.023,40	0,00
CEF / 336-2 / 6394000-0	2.715,38	2.715,38	0,00
CEF / 336-2 / 647033-1	1.930,69	1.930,69	0,00
CEF / 336-2 / 647038-2	264.297,49	264.297,49	0,00
CEF / 336-2 / 66-0	302,44	302,44	0,00
CEF / 336-2 / 672004-4	29.292,56	29.292,56	0,00
CEF / 336-2 / 71002-0	2.628,01	2.628,01	0,00
CEF / 336-2 / 71002-3	4.623,99	4.623,99	0,00
CEF / 336-2 / 71014-4	13.892,61	13.892,61	0,00
CEF / 336-2 / 71016-0	241.075,89	241.075,89	0,00
CEF / 336-2 / 71018-7	76.356,44	76.356,44	0,00
CEF / 336-2 / 71020-9	2.034.500,70	2.034.500,70	0,00
CEF / 336-2 / 71021-7	95.453,53	95.453,53	0,00
CEF / 336-2 / 71022-5	530,50	530,50	0,00
BANCO NOSSA CAIXA S.A. / 239-9 / 13000099-4	0,00	220,00	-220,00
HISTÓRICO	DATA	VALOR	
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	30/08/2023	220,00	
TOTAL		220,00	
BANCO NOSSA CAIXA S.A. / 239-9 / 13092-7	2.351,38	2.351,38	0,00
BANCO BRADESCO S.A. / 1684-5 / 627-0	21.466,87	21.466,87	0,00
BANCO BRADESCO S.A. / 7710-5 / 003020-1	3.795,03	3.795,03	0,00
BANCO ITAU S.A. / 1-1 / 106-8	104,51	104,51	0,00
BANCO COOPERATIVO SICREDI S.A. - BANSICREDI / 728-1 /	1.116.516,74	1.863.936,58	-747.419,84



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	01/02/2023		26,61
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	01/02/2023		28,01
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	01/02/2023		107,00
Extinção por Pagamento: Outras Restituições	01/02/2023		101,33
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	01/02/2023		11,94
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	01/02/2023		58,63
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	01/02/2023		23,88
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	01/06/2023		44,00
Extinção por Pagamento: ISSQN do Município	01/08/2023		275,00
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	01/08/2023		246,60
Dedução por Desconto: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	01/09/2023		-4,93
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	01/09/2023		0,33
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	01/09/2023		0,93
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	01/09/2023		0,20
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	01/09/2023		8,26
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	01/09/2023		734,26
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	01/09/2023		109,12
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	01/09/2023		402,06
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	01/09/2023		59,69
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	01/09/2023		112,00
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	01/09/2023		527,47
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	01/12/2022		3,27
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	01/12/2022		16,94
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	01/12/2022		218,98
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	01/12/2022		135,64
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	01/12/2022		75,50
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	01/12/2022		148,60
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	01/12/2022		340,79
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	02/01/2023		210,75
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	02/01/2023		182,01
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	02/01/2023		5,96
Extinção por Pagamento: Outras Restituições	02/01/2023		52,00
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	02/01/2023		269,51
Extinção por Pagamento: Receita de Mercados, Feiras e Ambulantes	02/01/2023		298,17
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	02/01/2023		70,22
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	02/01/2023		117,58
Pagamento	02/01/2023		-1,32
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	02/02/2023		774,98
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	02/02/2023		230,87
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	02/02/2023		118,22
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	02/02/2023		58,80
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	02/02/2023		703,34
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	02/02/2023		117,60
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	02/03/2023		43,00
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	02/05/2023		1,20
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	02/05/2023		10,58
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	02/05/2023		0,26
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	02/05/2023		13,44
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	02/05/2023		487,75
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	02/05/2023		306,89



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	02/05/2023		44,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	02/05/2023		102,30
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	02/05/2023		204,60
Extinção por Pagamento: ISSQN do Município	02/06/2023		551,96
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	02/06/2023		651,77
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	02/06/2023		88,00
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	02/08/2023		0,32
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	02/08/2023		11,17
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	02/08/2023		21,42
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	02/08/2023		67,63
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	02/08/2023		22,42
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	02/08/2023		40,80
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	02/10/2023		132,00
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	02/12/2022		42,00
Extinção por Pagamento: Receita de Mercados, Feiras e Ambulantes	02/12/2022		176,38
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	03/02/2023		6,59
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	03/02/2023		26,11
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	03/02/2023		46,44
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	03/02/2023		155,28
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	03/02/2023		65,48
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	03/02/2023		129,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	03/02/2023		44,47
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	03/02/2023		47,36
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	03/02/2023		328,91
Pagamento	03/02/2023		-16,45
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	03/03/2023		444,63
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	03/04/2023		-4,51
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	03/04/2023		-2,13
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	03/04/2023		-62,24
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	03/04/2023		-7,23
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	03/04/2023		-18,89
Dedução por Desconto: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	03/04/2023		-32,89
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	03/04/2023		90,54
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	03/04/2023		166,15
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	03/04/2023		1.334,97
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	03/04/2023		88,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	03/04/2023		175,18
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	03/04/2023		86,34
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	03/04/2023		438,61
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	03/04/2023		32,14
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	03/04/2023		657,82
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	03/05/2023		633,74
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	03/05/2023		272,25
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	03/07/2023		132,23
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	03/08/2023		0,02
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	03/08/2023		1,07
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	03/08/2023		112,02
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	03/08/2023		55,65
Extinção por Pagamento: Outras Restituições	03/08/2023		191,25
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	03/08/2023		4,36



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	03/08/2023		370,32
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	03/08/2023		18,22
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	03/10/2023		44,35
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	03/10/2023		44,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	03/10/2023		11,87
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	03/10/2023		274,50
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	03/10/2023		64,76
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	04/01/2023		75,05
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	04/01/2023		10,45
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	04/01/2023		20,90
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	04/04/2023		-4,70
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	04/04/2023		-2,13
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	04/04/2023		-0,63
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	04/04/2023		-1,26
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	04/04/2023		702,72
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	04/04/2023		381,76
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	04/04/2023		340,75
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	04/04/2023		680,22
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	04/05/2023		7,85
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	04/05/2023		392,80
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	04/05/2023		282,46
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	04/05/2023		1.511,77
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	04/05/2023		44,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	04/05/2023		408,91
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	04/05/2023		86,90
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	04/05/2023		284,27
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	04/05/2023		970,96
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	04/07/2023		183,00
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	04/07/2023		47,70
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	04/07/2023		464,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	04/07/2023		2,68
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	04/07/2023		43,92
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	04/07/2023		87,84
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	04/08/2023		1,08
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	04/08/2023		8,67
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	04/08/2023		0,14
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	04/08/2023		8,74
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	04/08/2023		2.428,64
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	04/08/2023		90,39
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	04/08/2023		188,42
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	04/08/2023		25,39
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	04/08/2023		200,82
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	04/08/2023		401,64
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	04/09/2023		0,31
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	04/09/2023		12,37
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	04/09/2023		64,76
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	04/09/2023		110,03
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	04/09/2023		44,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	04/09/2023		220,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	04/09/2023		33,49



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	04/09/2023		78,85
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	04/09/2023		876,69
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	04/10/2023		3,17
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	04/10/2023		8,92
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	04/10/2023		555,54
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	04/10/2023		112,20
Extinção por Pagamento: ISSQN do Município	04/10/2023		137,00
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	04/10/2023		23,65
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	04/10/2023		97,36
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	04/10/2023		142,44
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	04/10/2023		549,00
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	05/01/2023		459,80
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	05/01/2023		143,30
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	05/04/2023		-2,24
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	05/04/2023		-278,91
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	05/04/2023		-71,21
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	05/04/2023		-15,21
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	05/04/2023		-29,78
Dedução por Desconto: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	05/04/2023		-13,16
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	05/04/2023		117,61
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	05/04/2023		437,90
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	05/04/2023		44,98
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	05/04/2023		5.904,11
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	05/04/2023		3.276,33
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	05/04/2023		23,65
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	05/04/2023		324,94
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	05/04/2023		100,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	05/04/2023		655,27
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	05/04/2023		1.253,78
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	05/04/2023		263,13
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	05/05/2023		13,75
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	05/05/2023		46,29
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	05/05/2023		0,06
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	05/05/2023		15,64
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	05/05/2023		362,28
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	05/05/2023		268,14
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	05/05/2023		78,84
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	05/05/2023		199,17
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	05/05/2023		12,11
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	05/05/2023		153,61
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	05/05/2023		224,88
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	05/05/2023		939,37
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	05/06/2023		10,83
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	05/06/2023		45,08
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	05/06/2023		0,07
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	05/06/2023		11,19
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	05/06/2023		151,06
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	05/06/2023		312,11
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	05/06/2023		119,19
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	05/06/2023		247,88



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	05/07/2023		81,34
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	05/07/2023		39,66
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	05/07/2023		189,04
Extinção por Pagamento: Outras Restituições	05/07/2023		168,75
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	05/07/2023		9,50
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	05/10/2023		0,05
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	05/10/2023		1,82
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	05/10/2023		105,70
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	05/10/2023		38,20
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	05/10/2023		220,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	05/10/2023		12,40
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	05/10/2023		87,90
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	05/10/2023		22,65
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	05/12/2022		83,99
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	05/12/2022		252,00
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	05/12/2022		810,00
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	06/01/2023		30,69
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	06/01/2023		175,38
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	06/01/2023		0,84
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	06/01/2023		13,93
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	06/01/2023		6.468,25
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	06/01/2023		4.142,13
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	06/01/2023		43,00
Extinção por Pagamento: Outras Restituições	06/01/2023		104,00
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	06/01/2023		517,36
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	06/01/2023		1.229,63
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	06/01/2023		1.747,44
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	06/02/2023		129,00
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	06/03/2023		209,77
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	06/03/2023		23,29
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	06/03/2023		58,61
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	06/03/2023		171,42
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	06/03/2023		107,36
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	06/04/2023		-0,59
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	06/04/2023		-60,53
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	06/04/2023		-45,17
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	06/04/2023		-6,13
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	06/04/2023		-23,85
Dedução por Desconto: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	06/04/2023		-52,62
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	06/04/2023		11,71
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	06/04/2023		1.692,22
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	06/04/2023		1.074,37
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	06/04/2023		128,02
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	06/04/2023		503,54
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	06/04/2023		1.052,51
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	06/06/2023		16,92
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	06/06/2023		32,39
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	06/06/2023		138,52
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	06/06/2023		46,38
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	06/06/2023		42,00



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	06/07/2023		3,82
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	06/07/2023		103,31
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	06/07/2023		77,56
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	06/07/2023		13,74
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	06/07/2023		36,98
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	06/09/2023		145,18
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	06/09/2023		60,62
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	06/09/2023		6,71
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	06/09/2023		22,92
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	06/09/2023		274,00
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	06/09/2023		561,32
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	06/10/2023		2.515,36
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	06/10/2023		43,37
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	06/10/2023		166,42
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	06/10/2023		25,39
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	06/10/2023		176,52
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	06/10/2023		344,48
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	06/12/2022		105,00
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	07/02/2023		209,77
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	07/02/2023		75,59
Extinção por Pagamento: Receita de Mercados, Feiras e Ambulantes	07/02/2023		232,57
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	07/02/2023		58,61
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	07/02/2023		107,36
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	07/03/2023		17,42
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	07/03/2023		935,39
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	07/03/2023		164,19
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	07/03/2023		172,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	07/03/2023		83,18
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	07/03/2023		128,78
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	07/03/2023		1.809,01
Pagamento	07/03/2023		-156,90
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	07/06/2023		1,53
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	07/06/2023		9,91
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	07/06/2023		0,20
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	07/06/2023		14,96
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	07/06/2023		329,93
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	07/06/2023		598,47
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	07/06/2023		66,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	07/06/2023		187,50
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	07/06/2023		153,15
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	07/06/2023		218,30
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	07/06/2023		272,45
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	07/07/2023		-3,04
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	07/07/2023		-0,22
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	07/07/2023		-0,04
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	07/07/2023		-0,08
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	07/07/2023		719,12
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	07/07/2023		94,56
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	07/07/2023		110,00
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	07/07/2023		42,00



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	07/07/2023		27,43
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	07/07/2023		50,65
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	07/07/2023		274,00
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	07/07/2023		930,12
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	07/08/2023		1,09
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	07/08/2023		439,44
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	07/08/2023		172,99
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	07/08/2023		293,11
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	07/08/2023		44,47
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	07/08/2023		87,24
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	07/08/2023		148,16
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	07/12/2022		35,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	07/12/2022		800,00
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	07/12/2022		54,00
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	08/02/2023		338,75
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	08/02/2023		135,59
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	08/02/2023		53,58
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	08/02/2023		86,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	08/02/2023		3,23
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	08/02/2023		37,59
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	08/02/2023		75,18
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	08/02/2023		450,12
Pagamento	08/02/2023		-21,90
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	08/03/2023		18,15
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	08/03/2023		282,67
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	08/03/2023		103,14
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	08/03/2023		53,58
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	08/03/2023		3,23
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	08/03/2023		42,36
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	08/03/2023		121,21
Pagamento	08/03/2023		-22,31
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	08/05/2023		0,57
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	08/05/2023		4,34
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	08/05/2023		0,05
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	08/05/2023		20,97
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	08/05/2023		777,14
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	08/05/2023		1.186,60
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	08/05/2023		342,35
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	08/05/2023		97,03
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	08/05/2023		197,79
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	08/05/2023		87,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	08/05/2023		582,11
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	08/08/2023		86,77
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	08/08/2023		57,26
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	08/08/2023		4,91
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	08/08/2023		14,41
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	08/09/2023		175,32
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	08/09/2023		41,91
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	08/09/2023		59,87
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	08/09/2023		18,09



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	08/09/2023		29,84
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	08/09/2023		2.186,52
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	08/09/2023		351,65
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	08/12/2022		90,11
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	08/12/2022		27,56
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	08/12/2022		184,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	08/12/2022		378,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	08/12/2022		10,79
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	08/12/2022		20,08
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	09/01/2023		1,79
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	09/01/2023		27,59
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	09/01/2023		1.631,22
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	09/01/2023		800,74
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	09/01/2023		43,00
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	09/01/2023		42,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	09/01/2023		214,50
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	09/01/2023		359,46
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	09/02/2023		1,27
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	09/02/2023		6,71
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	09/02/2023		1.180,85
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	09/02/2023		259,08
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	09/02/2023		720,80
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	09/02/2023		43,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	09/02/2023		94,74
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	09/02/2023		186,14
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	09/02/2023		125,04
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	09/03/2023		1,27
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	09/03/2023		6,71
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	09/03/2023		353,23
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	09/03/2023		123,17
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	09/03/2023		2,55
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	09/03/2023		86,86
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	09/03/2023		170,38
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	09/03/2023		164,46
Pagamento	09/03/2023		-23,40
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	09/05/2023		803,79
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	09/05/2023		301,98
Extinção por Pagamento: ISSQN do Município	09/05/2023		266,54
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	09/05/2023		59,87
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	09/05/2023		104,14
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	09/05/2023		215,63
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	09/05/2023		271,50
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	09/05/2023		664,40
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	09/06/2023		6,34
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	09/06/2023		17,84
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	09/06/2023		3.633,96
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	09/06/2023		197,28
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	09/06/2023		47,30
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	09/06/2023		218,02
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	09/06/2023		788,00



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	09/06/2023		240,93
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	09/06/2023		370,46
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	09/06/2023		986,74
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	09/08/2023		5,53
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	09/08/2023		12,44
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	09/08/2023		492,76
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	09/08/2023		201,55
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	09/08/2023		173,32
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	09/08/2023		214,30
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	09/08/2023		26,11
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	09/08/2023		68,38
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	09/08/2023		137,61
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	09/08/2023		274,00
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	09/08/2023		121,21
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	09/10/2023		1,09
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	09/10/2023		279,26
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	09/10/2023		85,60
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	09/10/2023		335,41
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	09/10/2023		27,31
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	09/10/2023		57,67
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	09/12/2022		42,00
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	09/12/2022		777,00
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	10/01/2023		2,11
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	10/01/2023		33,27
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	10/01/2023		194,94
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	10/01/2023		118,09
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	10/01/2023		53,58
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	10/01/2023		7,44
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	10/01/2023		3,23
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	10/01/2023		170,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	10/01/2023		89,92
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	10/01/2023		116,53
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	10/01/2023		88,63
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	10/01/2023		447,86
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	10/02/2023		8,08
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	10/02/2023		33,90
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	10/02/2023		10,16
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	10/02/2023		34,80
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	10/02/2023		358,94
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	10/02/2023		77,04
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	10/02/2023		89,32
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	10/02/2023		141,45
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	10/02/2023		1.095,85
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	10/03/2023		0,64
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	10/03/2023		8,49
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	10/03/2023		1.173,99
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	10/03/2023		352,09
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	10/03/2023		35,99
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	10/03/2023		4,47
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	10/03/2023		128,10



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	10/03/2023		256,20
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	10/03/2023		263,13
Pagamento	10/03/2023		-34,10
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	10/04/2023		-1,13
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	10/04/2023		-7,26
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	10/04/2023		-6,40
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	10/04/2023		-4,25
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	10/04/2023		-7,64
Dedução por Desconto: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	10/04/2023		-13,16
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	10/04/2023		0,33
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	10/04/2023		0,93
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	10/04/2023		22,74
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	10/04/2023		1.399,07
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	10/04/2023		499,13
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	10/04/2023		46,55
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	10/04/2023		191,34
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	10/04/2023		173,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	10/04/2023		202,37
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	10/04/2023		384,13
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	10/04/2023		321,30
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	10/04/2023		765,36
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	10/05/2023		0,33
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	10/05/2023		0,93
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	10/05/2023		1,64
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	10/05/2023		234,14
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	10/05/2023		80,55
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	10/05/2023		53,58
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	10/05/2023		2,55
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	10/05/2023		3,23
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	10/05/2023		64,03
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	10/05/2023		124,72
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	10/05/2023		121,21
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	10/07/2023		0,14
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	10/07/2023		5,70
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	10/07/2023		277,14
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	10/07/2023		119,53
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	10/07/2023		53,58
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	10/07/2023		44,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	10/07/2023		4,52
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	10/07/2023		40,15
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	10/07/2023		87,67
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	10/07/2023		68,86
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	10/07/2023		215,19
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	10/08/2023		0,19
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	10/08/2023		0,50
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	10/08/2023		510,41
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	10/08/2023		27,43
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	10/08/2023		17,87
Extinção por Pagamento: Outras Restituições	10/08/2023		206,25
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	10/08/2023		136,71



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	10/08/2023		4,47
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	10/08/2023		176,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	10/08/2023		57,38
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	10/08/2023		93,38
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	10/10/2023		0,52
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	10/10/2023		1,43
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	10/10/2023		192,99
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	10/10/2023		22,52
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	10/10/2023		53,58
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	10/10/2023		2,55
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	10/10/2023		3,23
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	10/10/2023		26,64
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	10/10/2023		43,60
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	10/10/2023		274,50
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	10/10/2023		121,21
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	11/01/2023		0,33
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	11/01/2023		0,93
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	11/01/2023		333,66
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	11/01/2023		15,44
Extinção por Pagamento: Outras Restituições	11/01/2023		52,00
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	11/01/2023		876,30
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	11/01/2023		170,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	11/01/2023		47,98
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	11/01/2023		143,30
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	11/01/2023		68,43
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	11/01/2023		424,00
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	11/01/2023		326,25
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	11/04/2023		-30,09
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	11/04/2023		-18,51
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	11/04/2023		-7,85
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	11/04/2023		-12,65
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	11/04/2023		614,66
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	11/04/2023		375,60
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	11/04/2023		159,04
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	11/04/2023		254,93
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	11/05/2023		1.905,82
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	11/05/2023		1.151,62
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	11/05/2023		23,29
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	11/05/2023		232,77
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	11/05/2023		42,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	11/05/2023		118,19
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	11/05/2023		442,13
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	11/05/2023		271,50
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	11/07/2023		0,33
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	11/07/2023		0,93
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	11/07/2023		1,09
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	11/07/2023		223,65
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	11/07/2023		33,35
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	11/07/2023		52,51
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	11/07/2023		352,00



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	11/07/2023		33,75
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	11/07/2023		87,67
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	11/07/2023		50,20
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	11/07/2023		138,01
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	11/08/2023		361,88
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	11/08/2023		55,43
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	11/08/2023		20,38
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	11/08/2023		33,99
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	11/08/2023		145,43
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	11/09/2023		1,09
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	11/09/2023		352,47
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	11/09/2023		285,26
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	11/09/2023		53,58
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	11/09/2023		56,13
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	11/09/2023		27,96
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	11/09/2023		56,98
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	11/09/2023		112,27
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	11/09/2023		274,00
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	11/09/2023		1.693,35
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	11/10/2023		135,49
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	11/10/2023		39,40
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	11/10/2023		2,98
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	11/10/2023		0,91
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	11/10/2023		20,73
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	11/10/2023		34,70
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	11/10/2023		545,31
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	12/01/2023		45,02
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	12/01/2023		175,24
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	12/01/2023		4,72
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	12/01/2023		61,18
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	12/01/2023		2.648,00
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	12/01/2023		2.490,09
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	12/01/2023		95,22
Extinção por Pagamento: Outras Restituições	12/01/2023		85,20
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	12/01/2023		561,35
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	12/01/2023		690,24
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	12/01/2023		545,54
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	12/01/2023		1.383,18
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	12/01/2023		1.523,66
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	12/04/2023		-4,68
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	12/04/2023		-134,57
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	12/04/2023		-134,77
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	12/04/2023		-15,62
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	12/04/2023		-48,22
Dedução por Desconto: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	12/04/2023		-49,34
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	12/04/2023		0,94
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	12/04/2023		5,78
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	12/04/2023		93,39
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	12/04/2023		4.286,76
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	12/04/2023		2.797,46



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	12/04/2023		53,58
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	12/04/2023		53,70
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	12/04/2023		214,98
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	12/04/2023		85,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	12/04/2023		1.215,88
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	12/04/2023		146,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	12/04/2023		511,98
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	12/04/2023		1.375,09
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	12/04/2023		1.720,17
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	12/05/2023		13,14
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	12/05/2023		36,77
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	12/05/2023		1.536,92
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	12/05/2023		646,12
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	12/05/2023		696,41
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	12/05/2023		308,28
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	12/05/2023		35,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	12/05/2023		21,49
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	12/05/2023		347,69
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	12/05/2023		668,71
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	12/06/2023		0,45
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	12/06/2023		22,62
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	12/06/2023		1.550,28
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	12/06/2023		594,12
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	12/06/2023		160,74
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	12/06/2023		452,85
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	12/06/2023		326,94
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	12/06/2023		187,26
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	12/06/2023		421,62
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	12/06/2023		814,50
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	12/06/2023		4.638,42
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	12/07/2023		0,24
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	12/07/2023		2,72
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	12/07/2023		1.753,52
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	12/07/2023		235,19
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	12/07/2023		18,95
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	12/07/2023		99,06
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	12/07/2023		85,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	12/07/2023		5,75
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	12/07/2023		139,61
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	12/07/2023		60,28
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	12/07/2023		299,57
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	12/07/2023		576,97
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	12/09/2023		85,13
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	12/09/2023		18,61
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	12/09/2023		2,98
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	12/09/2023		13,57
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	12/09/2023		21,01
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	12/12/2022		15,41
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	12/12/2022		96,71
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	12/12/2022		5,23



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	12/12/2022		95,19
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	12/12/2022		769,80
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	12/12/2022		808,28
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	12/12/2022		22,29
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	12/12/2022		319,17
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	12/12/2022		58,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	12/12/2022		169,48
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	12/12/2022		40,00
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	13/01/2023		409,62
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	13/01/2023		42,75
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	13/01/2023		118,58
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	13/01/2023		250,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	13/01/2023		40,85
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	13/01/2023		62,40
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	13/01/2023		426,65
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	13/02/2023		98,59
Extinção por Pagamento: ISSQN do Município	13/02/2023		489,00
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	13/02/2023		83,52
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	13/02/2023		533,00
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	13/02/2023		393,60
Pagamento	13/02/2023		-16,45
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	13/03/2023		11,59
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	13/03/2023		449,05
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	13/03/2023		223,85
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	13/03/2023		66,63
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	13/03/2023		410,17
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	13/03/2023		65,79
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	13/03/2023		142,99
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	13/03/2023		328,91
Pagamento	13/03/2023		-45,96
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	13/04/2023		-27,73
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	13/04/2023		-214,55
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	13/04/2023		-201,90
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	13/04/2023		-47,85
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	13/04/2023		-94,33
Dedução por Desconto: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	13/04/2023		-113,47
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	13/04/2023		554,40
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	13/04/2023		4.511,75
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	13/04/2023		5.905,79
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	13/04/2023		153,05
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	13/04/2023		42,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	13/04/2023		173,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	13/04/2023		987,99
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	13/04/2023		2.340,59
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	13/04/2023		2.269,48
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	13/06/2023		0,33
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	13/06/2023		0,93
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	13/06/2023		643,14
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	13/06/2023		553,51
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	13/06/2023		5,02



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	13/06/2023		127,33
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	13/06/2023		238,35
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	13/07/2023		1,75
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	13/07/2023		8,31
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	13/07/2023		0,09
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	13/07/2023		8,34
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	13/07/2023		753,63
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	13/07/2023		217,90
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	13/07/2023		11,75
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	13/07/2023		35,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	13/07/2023		81,71
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	13/07/2023		180,76
Dedução por Desconto: Outras Receitas Correntes-Principal	13/09/2023		-6,58
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	13/09/2023		13,04
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	13/09/2023		78,50
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	13/09/2023		394,59
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	13/09/2023		3.677,37
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	13/09/2023		1.579,47
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	13/09/2023		16.014,85
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	13/09/2023		32,36
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	13/09/2023		808,02
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	13/09/2023		893,44
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	13/09/2023		274,00
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	13/09/2023		690,74
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	13/10/2023		7,76
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	13/10/2023		66,90
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	13/10/2023		1.533,14
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	13/10/2023		117,13
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	13/10/2023		7,34
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	13/10/2023		85,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	13/10/2023		5,31
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	13/10/2023		233,20
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	13/10/2023		282,18
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	13/10/2023		354,94
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	13/12/2022		72,36
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	13/12/2022		9,05
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	13/12/2022		83,99
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	13/12/2022		18,10
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	14/02/2023		1.156,67
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	14/02/2023		43,43
Extinção por Pagamento: ISSQN do Município	14/02/2023		285,60
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	14/02/2023		51,38
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	14/02/2023		135,64
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	14/02/2023		297,89
Pagamento	14/02/2023		-5,60
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	14/03/2023		-10,37
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	14/03/2023		-14,96
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	14/03/2023		-8,09
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	14/03/2023		-16,74
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	14/03/2023		-20,15



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	14/03/2023		207,46
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	14/03/2023		1.260,91
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	14/03/2023		395,15
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	14/03/2023		45,29
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	14/03/2023		148,43
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	14/03/2023		85,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	14/03/2023		417,07
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	14/03/2023		85,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	14/03/2023		593,96
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	14/03/2023		914,69
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	14/04/2023		-0,87
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	14/04/2023		-414,87
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	14/04/2023		-75,95
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	14/04/2023		-18,01
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	14/04/2023		-31,52
Dedução por Desconto: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	14/04/2023		-180,90
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	14/04/2023		17,34
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	14/04/2023		8.491,06
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	14/04/2023		1.533,12
Extinção por Pagamento: ISSQN do Município	14/04/2023		533,08
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	14/04/2023		148,76
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	14/04/2023		1,42
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	14/04/2023		379,90
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	14/04/2023		669,60
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	14/04/2023		3.887,46
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	14/06/2023		0,21
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	14/06/2023		0,30
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	14/06/2023		0,16
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	14/06/2023		24,75
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	14/06/2023		2.358,37
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	14/06/2023		1.828,21
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	14/06/2023		73,16
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	14/06/2023		146,85
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	14/06/2023		35,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	14/06/2023		5,31
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	14/06/2023		175,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	14/06/2023		523,40
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	14/06/2023		1.053,79
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	14/06/2023		631,26
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	14/07/2023		60,27
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	14/07/2023		115,24
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	14/07/2023		147,96
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	14/07/2023		457,89
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	14/07/2023		0,21
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	14/07/2023		0,30
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	14/07/2023		367,37
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	14/07/2023		66,23
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	14/07/2023		5,32
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	14/07/2023		57,62
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	14/08/2023		10,93



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	14/08/2023		75,82
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	14/08/2023		2.560,55
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	14/08/2023		765,80
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	14/08/2023		51,37
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	14/08/2023		108,43
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	14/08/2023		85,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	14/08/2023		6,67
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	14/08/2023		217,32
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	14/08/2023		282,64
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	14/08/2023		396,28
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	14/09/2023		0,55
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	14/09/2023		4,37
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	14/09/2023		378,25
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	14/09/2023		32,86
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	14/09/2023		84,33
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	14/09/2023		1.392,35
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	14/09/2023		85,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	14/09/2023		11,86
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	14/09/2023		23,72
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	14/09/2023		203,22
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	14/12/2022		1.004,43
Extinção por Pagamento: ISSQN do Município	14/12/2022		45,00
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	14/12/2022		1.179,12
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	14/12/2022		37,44
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	14/12/2022		157,49
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	14/12/2022		252,23
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	15/02/2023		67,64
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	15/02/2023		1.474,57
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	15/02/2023		99,63
Extinção por Pagamento: Outras Restituições	15/02/2023		56,80
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	15/02/2023		244,47
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	15/02/2023		85,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	15/02/2023		0,37
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	15/02/2023		6,66
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	15/02/2023		263,75
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	15/02/2023		347,96
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	15/02/2023		125,00
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	15/03/2023		10,59
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	15/03/2023		68,29
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	15/03/2023		1.807,31
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	15/03/2023		783,85
Extinção por Pagamento: ISSQN do Município	15/03/2023		533,08
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	15/03/2023		89,17
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	15/03/2023		263,99
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	15/03/2023		398,39
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	15/03/2023		1.782,44
Pagamento	15/03/2023		-188,85
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	15/05/2023		1.262,29
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	15/05/2023		273,61
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	15/05/2023		77,92



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	15/05/2023		85,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	15/05/2023		3,02
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	15/05/2023		112,57
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	15/05/2023		222,83
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	15/05/2023		79,95
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	15/06/2023		468,00
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	15/06/2023		85,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	15/06/2023		16,26
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	15/06/2023		171,74
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	15/06/2023		280,48
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	15/06/2023		12,07
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	15/06/2023		27,98
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	15/06/2023		834,08
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	15/06/2023		158,08
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	15/08/2023		0,55
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	15/08/2023		4,37
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	15/08/2023		0,08
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	15/08/2023		9,51
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	15/08/2023		91,33
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	15/08/2023		180,14
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	15/08/2023		88,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	15/08/2023		34,79
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	15/08/2023		69,58
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	15/08/2023		278,68
Dedução por Desconto: Outras Receitas Correntes-Principal	15/09/2023		-3,75
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	15/09/2023		313,19
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	15/09/2023		50,38
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	15/09/2023		3,75
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	15/09/2023		125,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	15/09/2023		19,10
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	15/09/2023		31,43
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	15/12/2022		68,48
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	15/12/2022		3,08
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	15/12/2022		5,57
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	15/12/2022		84,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	15/12/2022		9,78
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	15/12/2022		252,00
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	16/01/2023		366,98
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	16/01/2023		25,46
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	16/01/2023		200,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	16/01/2023		66,43
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	16/01/2023		263,75
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	16/01/2023		123,00
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	16/01/2023		660,54
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	16/02/2023		0,63
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	16/02/2023		8,90
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	16/02/2023		257,53
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	16/02/2023		43,61
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	16/02/2023		23,08
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	16/02/2023		42,00



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	16/02/2023		7,17
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	16/02/2023		47,58
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	16/02/2023		77,13
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	16/02/2023		96,48
Pagamento	16/02/2023		-0,37
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	16/03/2023		9,42
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	16/03/2023		52,25
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	16/03/2023		425,52
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	16/03/2023		506,89
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	16/03/2023		27,26
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	16/03/2023		42,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	16/03/2023		147,52
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	16/03/2023		85,29
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	16/03/2023		267,78
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	16/03/2023		4.980,85
Pagamento	16/03/2023		-37,78
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	16/05/2023		57,91
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	16/05/2023		46,73
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	16/05/2023		56,63
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	16/05/2023		13,89
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	16/05/2023		27,78
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	16/05/2023		271,50
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	16/05/2023		137,89
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	16/06/2023		2,99
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	16/06/2023		19,41
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	16/06/2023		0,05
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	16/06/2023		3,64
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	16/06/2023		131,97
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	16/06/2023		282,33
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	16/06/2023		188,63
Extinção por Pagamento: PARQUE DA ORLA-Conc/Permissões-Direitos Uso de Bens Públicos	16/06/2023		1.310,42
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	16/06/2023		58,57
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	16/06/2023		132,84
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	16/06/2023		1.025,32
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	16/08/2023		8,45
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	16/08/2023		1.197,66
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	16/08/2023		352,79
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	16/08/2023		106,30
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	16/08/2023		2,10
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	16/08/2023		80,92
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	16/08/2023		199,22
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	16/08/2023		137,89
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	16/10/2023		143,16
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	16/10/2023		22,89
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	16/10/2023		41,75
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	16/10/2023		81,35
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	16/12/2022		79,82
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	16/12/2022		81,88
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	16/12/2022		110,55



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	16/12/2022		7,37
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	16/12/2022		57,74
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	16/12/2022		26,85
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	16/12/2022		63,43
Pagamento	16/12/2022		-1,17
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	17/01/2023		86,00
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	17/02/2023		9,26
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	17/02/2023		48,27
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	17/02/2023		28,58
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	17/02/2023		65,72
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	17/02/2023		424,32
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	17/02/2023		1.138,27
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	17/02/2023		17,69
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	17/02/2023		77,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	17/02/2023		148,24
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	17/02/2023		216,90
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	17/02/2023		328,91
Pagamento	17/02/2023		-29,64
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	17/03/2023		-4,48
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	17/03/2023		-17,99
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	17/03/2023		-4,36
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	17/03/2023		277,08
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	17/03/2023		359,94
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	17/03/2023		18,95
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	17/03/2023		5,75
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	17/03/2023		22,21
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	17/03/2023		131,67
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	17/03/2023		214,00
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	17/04/2023		-8,02
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	17/04/2023		-36,57
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	17/04/2023		-98,65
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	17/04/2023		-17,20
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	17/04/2023		-27,84
Dedução por Desconto: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	17/04/2023		-98,68
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	17/04/2023		160,19
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	17/04/2023		1.115,41
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	17/04/2023		2.034,98
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	17/04/2023		35,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	17/04/2023		372,70
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	17/04/2023		606,67
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	17/04/2023		325,80
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	17/04/2023		1.973,46
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	17/05/2023		-0,47
Dedução por Desconto: ISSQN Outros	17/05/2023		-0,83
Dedução por Desconto: Outras Receitas Correntes-Principal	17/05/2023		-0,05
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	17/05/2023		-0,10
Dedução por Desconto: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	17/05/2023		-0,62
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	17/05/2023		120,65
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	17/05/2023		6.037,61
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	17/05/2023		3.585,35



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	17/05/2023		85,69
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	17/05/2023		1.273,72
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	17/05/2023		42,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	17/05/2023		16,85
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	17/05/2023		821,68
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	17/05/2023		1.651,65
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	17/05/2023		543,00
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	17/05/2023		740,91
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	17/07/2023		5,55
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	17/07/2023		577,08
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	17/07/2023		218,08
Extinção por Pagamento: ISSQN do Município	17/07/2023		533,08
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	17/07/2023		49,67
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	17/07/2023		2,10
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	17/07/2023		61,37
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	17/07/2023		138,44
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	17/07/2023		493,20
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	17/08/2023		1,77
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	17/08/2023		310,70
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	17/08/2023		201,33
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	17/08/2023		50,76
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	17/08/2023		111,02
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	17/10/2023		3,46
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	17/10/2023		15,64
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	17/10/2023		1.291,28
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	17/10/2023		191,94
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	17/10/2023		113,26
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	17/10/2023		118,92
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	17/10/2023		237,84
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	17/10/2023		549,00
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	18/01/2023		428,14
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	18/01/2023		92,24
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	18/01/2023		1.282,67
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	18/01/2023		43,00
Extinção por Pagamento: Outras Restituições	18/01/2023		28,40
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	18/01/2023		128,26
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	18/01/2023		300,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	18/01/2023		62,15
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	18/01/2023		254,40
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	18/01/2023		111,06
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	18/01/2023		653,31
Pagamento	18/01/2023		-1,74
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	18/04/2023		-1,52
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	18/04/2023		-234,54
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	18/04/2023		-105,17
Dedução por Desconto: Outras Receitas Correntes-Principal	18/04/2023		-0,05
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	18/04/2023		-26,67
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	18/04/2023		-62,23
Dedução por Desconto: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	18/04/2023		-82,24
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	18/04/2023		30,47



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	18/04/2023		4.770,34
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	18/04/2023		2.109,31
Extinção por Pagamento: ISSQN do Município	18/04/2023		533,08
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	18/04/2023		84,98
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	18/04/2023		4,55
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	18/04/2023		0,37
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	18/04/2023		535,63
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	18/04/2023		1.259,25
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	18/04/2023		1.835,38
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	18/05/2023		8,08
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	18/05/2023		442,09
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	18/05/2023		513,08
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	18/05/2023		1.885,02
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	18/05/2023		42,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	18/05/2023		532,41
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	18/05/2023		500,59
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	18/05/2023		325,80
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	18/05/2023		148,16
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	18/07/2023		347,49
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	18/07/2023		176,00
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	18/07/2023		84,62
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	18/07/2023		48,53
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	18/07/2023		35,10
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	18/07/2023		101,22
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	18/07/2023		65,55
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	18/08/2023		-0,99
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	18/08/2023		-0,79
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	18/08/2023		-0,20
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	18/08/2023		-0,40
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	18/08/2023		514,39
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	18/08/2023		3.778,09
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	18/08/2023		3.791,29
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	18/08/2023		242,00
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	18/08/2023		42,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	18/08/2023		940,33
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	18/08/2023		1.210,06
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	18/09/2023		702,69
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	18/09/2023		84,50
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	18/09/2023		81,03
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	18/09/2023		168,20
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	18/10/2023		7,39
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	18/10/2023		48,75
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	18/10/2023		500,99
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	18/10/2023		5.685,99
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	18/10/2023		4.286,65
Extinção por Pagamento: ISSQN do Município	18/10/2023		172,58
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	18/10/2023		77,92
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	18/10/2023		10,96
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	18/10/2023		77,00
Extinção por Pagamento: Receita do Ginásio Municipal de Esportes	18/10/2023		67,50



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	18/10/2023		221,95
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	18/10/2023		968,03
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	18/10/2023		1.389,66
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	18/10/2023		651,02
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	19/01/2023		107,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	19/01/2023		900,00
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	19/01/2023		525,00
Dedução por Desconto: COSIP - D.A. Multas/Juros	19/04/2023		-0,47
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	19/04/2023		-68,91
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	19/04/2023		-2.838,77
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	19/04/2023		-1.260,50
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	19/04/2023		-265,15
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	19/04/2023		-557,87
Dedução por Desconto: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	19/04/2023		-1.630,63
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	19/04/2023		15,52
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	19/04/2023		67,95
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	19/04/2023		1.728,29
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	19/04/2023		63.479,26
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	19/04/2023		29.937,41
Extinção por Pagamento: ISSQN do Município	19/04/2023		2.665,40
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	19/04/2023		77,92
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	19/04/2023		1,54
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	19/04/2023		229,38
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	19/04/2023		42,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	19/04/2023		3,70
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	19/04/2023		6.367,43
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	19/04/2023		13.226,92
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	19/04/2023		34.270,20
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	19/05/2023		0,31
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	19/05/2023		15,42
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	19/05/2023		716,79
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	19/05/2023		575,79
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	19/05/2023		44,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	19/05/2023		168,18
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	19/05/2023		225,03
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	19/05/2023		515,90
Dedução por Desconto: ISSQN Outros	19/06/2023		-0,83
Dedução por Desconto: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	19/06/2023		-0,62
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	19/06/2023		2,79
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	19/06/2023		25,63
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	19/06/2023		158,24
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	19/06/2023		3.444,15
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	19/06/2023		2.300,07
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	19/06/2023		163,83
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	19/06/2023		13,22
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	19/06/2023		5,12
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	19/06/2023		405,99
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	19/06/2023		820,96
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	19/06/2023		146,49
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	19/07/2023		156,26



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	19/07/2023		4.955,16
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	19/07/2023		3.022,15
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	19/07/2023		77,92
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	19/07/2023		199,19
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	19/07/2023		84,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	19/07/2023		3,02
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	19/07/2023		676,28
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	19/07/2023		1.193,90
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	19/07/2023		274,00
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	19/07/2023		770,07
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	19/09/2023		66,89
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	19/09/2023		3.527,15
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	19/09/2023		1.741,06
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	19/09/2023		77,92
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	19/09/2023		49,67
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	19/09/2023		5,12
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	19/09/2023		389,44
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	19/09/2023		762,23
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	19/09/2023		79,95
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	19/10/2023		0,02
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	19/10/2023		1,07
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	19/10/2023		319,25
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	19/10/2023		225,29
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	19/10/2023		85,16
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	19/10/2023		48,34
Extinção por Pagamento: PARQUE DA ORLA-Conc/Permissões-Direitos Uso de Bens Públicos	19/10/2023		1.310,42
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	19/10/2023		72,75
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	19/10/2023		147,47
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	19/10/2023		307,44
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	19/10/2023		532,81
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	19/12/2022		38,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	19/12/2022		57,74
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	19/12/2022		530,00
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	20/01/2023		203,69
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	20/01/2023		426,40
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	20/01/2023		374,96
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	20/03/2023		-1,23
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	20/03/2023		-14,96
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	20/03/2023		-12,31
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	20/03/2023		-7,09
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	20/03/2023		-13,19
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	20/03/2023		24,54
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	20/03/2023		576,69
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	20/03/2023		256,98
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	20/03/2023		158,57
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	20/03/2023		86,35
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	20/03/2023		301,44
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	20/03/2023		331,70
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	20/04/2023		3,65



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	20/04/2023		18,35
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	20/04/2023		0,05
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	20/04/2023		18,53
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	20/04/2023		671,92
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	20/04/2023		479,85
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	20/04/2023		125,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	20/04/2023		69,23
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	20/04/2023		87,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	20/04/2023		226,35
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	20/04/2023		1.677,44
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	20/06/2023		312,97
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	20/06/2023		436,47
Extinção por Pagamento: Outras Restituições	20/06/2023		29,70
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	20/06/2023		214,87
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	20/06/2023		0,74
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	20/06/2023		99,64
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	20/06/2023		108,92
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	20/06/2023		474,79
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	20/07/2023		151,16
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	20/07/2023		100,87
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	20/07/2023		6,30
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	20/07/2023		33,97
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	20/09/2023		1,31
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	20/09/2023		64,39
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	20/09/2023		1.338,30
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	20/09/2023		1.018,97
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	20/09/2023		5,30
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	20/09/2023		35,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	20/09/2023		16,83
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	20/09/2023		154,04
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	20/09/2023		87,85
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	20/09/2023		307,85
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	20/09/2023		274,50
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	20/10/2023		0,58
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	20/10/2023		4,34
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	20/10/2023		40,64
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	20/10/2023		32,86
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	20/10/2023		9,18
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	20/10/2023		18,36
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	20/12/2022		637,02
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	20/12/2022		137,75
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	20/12/2022		43,61
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	20/12/2022		167,98
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	20/12/2022		78,88
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	20/12/2022		60,00
Pagamento	20/12/2022		-2,51
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	21/03/2023		-0,59
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	21/03/2023		-17,21
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	21/03/2023		-2,13
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	21/03/2023		-0,94



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	21/03/2023		-1,88
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	21/03/2023		24,21
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	21/03/2023		344,10
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	21/03/2023		84,34
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	21/03/2023		214,95
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	21/03/2023		146,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	21/03/2023		29,14
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	21/03/2023		37,68
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	21/06/2023		3,74
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	21/06/2023		13,27
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	21/06/2023		3,27
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	21/06/2023		398,13
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	21/06/2023		970,23
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	21/06/2023		1.561,53
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	21/06/2023		23,65
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	21/06/2023		163,45
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	21/06/2023		509,52
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	21/06/2023		401,17
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	21/06/2023		98,64
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	21/06/2023		508,91
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	21/07/2023		2.728,22
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	21/07/2023		42,40
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	21/07/2023		16,24
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	21/07/2023		32,48
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	21/08/2023		3,17
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	21/08/2023		8,92
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	21/08/2023		0,03
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	21/08/2023		1,22
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	21/08/2023		1.213,18
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	21/08/2023		220,70
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	21/08/2023		111,65
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	21/08/2023		35,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	21/08/2023		164,29
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	21/08/2023		267,69
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	21/08/2023		49,32
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	21/09/2023		0,10
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	21/09/2023		5,11
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	21/09/2023		29,73
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	21/09/2023		40,15
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	21/09/2023		176,00
Extinção por Pagamento: PARQUE DA ORLA-Conc/Permissões-Direitos Uso de Bens Públicos	21/09/2023		1.310,42
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	21/09/2023		6,08
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	21/09/2023		12,16
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	21/09/2023		274,50
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	21/09/2023		148,16
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	21/12/2022		47,63
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	21/12/2022		203,69
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	21/12/2022		170,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	21/12/2022		6,27



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	21/12/2022		201,16
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	21/12/2022		12,54
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	21/12/2022		254,40
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	21/12/2022		412,60
Pagamento	21/12/2022		-3,65
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	22/02/2023		439,64
Extinção por Pagamento: Receita do Ginásio Municipal de Esportes	22/02/2023		300,00
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	22/03/2023		-0,59
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	22/03/2023		-47,12
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	22/03/2023		-32,27
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	22/03/2023		-5,72
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	22/03/2023		-12,37
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	22/03/2023		11,71
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	22/03/2023		3.753,11
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	22/03/2023		721,26
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	22/03/2023		203,69
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	22/03/2023		122,42
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	22/03/2023		89,78
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	22/03/2023		25,39
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	22/03/2023		321,58
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	22/03/2023		59,37
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	22/03/2023		661,46
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	22/03/2023		902,83
Extinção por Pagamento: PARQUE DA ORLA-Conc/Permissões-Direitos Uso de Bens Públicos	22/05/2023		3.931,26
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	22/05/2023		244,40
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	22/06/2023		31,22
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	22/06/2023		311,07
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	22/06/2023		3.831,91
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	22/06/2023		47,66
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	22/06/2023		166,42
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	22/06/2023		25,39
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	22/06/2023		538,65
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	22/06/2023		589,99
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	22/06/2023		323,32
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	22/08/2023		-1,12
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	22/08/2023		-0,42
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	22/08/2023		-0,11
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	22/08/2023		-0,22
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	22/08/2023		1.838,66
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	22/08/2023		113,50
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	22/08/2023		85,16
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	22/08/2023		130,52
Extinção por Pagamento: Outras Restituições	22/08/2023		162,18
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	22/08/2023		224,54
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	22/08/2023		18,74
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	22/08/2023		58,95
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	22/08/2023		405,52
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	22/08/2023		65,95
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	22/09/2023		277,29



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	22/09/2023		5,34
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	22/09/2023		483,78
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	22/09/2023		35,06
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	22/09/2023		70,12
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	22/12/2022		0,64
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	22/12/2022		10,58
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	22/12/2022		85,50
Extinção por Pagamento: Receita de Mercados, Feiras e Ambulantes	22/12/2022		440,94
Extinção por Pagamento: Receita do Ginásio Municipal de Esportes	22/12/2022		90,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	22/12/2022		21,20
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	22/12/2022		18,92
Pagamento	22/12/2022		-1,26
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	23/01/2023		2,84
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	23/01/2023		22,66
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	23/01/2023		91,16
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	23/01/2023		40,92
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	23/01/2023		58,63
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	23/01/2023		81,84
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	23/01/2023		525,00
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	23/02/2023		220,91
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	23/02/2023		16,74
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	23/02/2023		33,48
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	23/02/2023		657,82
Pagamento	23/02/2023		-32,89
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	23/03/2023		-0,66
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	23/03/2023		-77,47
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	23/03/2023		-30,98
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	23/03/2023		-15,89
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	23/03/2023		-18,33
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	23/03/2023		13,22
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	23/03/2023		1.820,32
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	23/03/2023		675,71
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	23/03/2023		353,50
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	23/03/2023		402,22
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	23/03/2023		749,70
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	23/05/2023		0,57
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	23/05/2023		4,34
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	23/05/2023		293,84
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	23/05/2023		38,20
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	23/05/2023		88,00
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	23/05/2023		85,03
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	23/05/2023		100,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	23/05/2023		394,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	23/05/2023		7,48
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	23/05/2023		14,96
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	23/05/2023		97,76
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	23/06/2023		0,52
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	23/06/2023		4,33
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	23/06/2023		0,15
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	23/06/2023		9,47



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	23/06/2023		116,58
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	23/06/2023		229,53
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	23/06/2023		47,55
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	23/06/2023		120,50
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	23/06/2023		100,56
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	23/06/2023		493,20
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	23/08/2023		-1,79
Dedução por Desconto: Outras Receitas Correntes-Principal	23/08/2023		-0,15
Dedução por Desconto: Rendas Eventuais	23/08/2023		-0,67
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	23/08/2023		-0,15
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	23/08/2023		-0,18
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	23/08/2023		297,61
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	23/08/2023		5,33
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	23/08/2023		193,93
Extinção por Pagamento: PARQUE DA ORLA-Conc/Permissões-Direitos Uso de Bens Públicos	23/08/2023		1.310,42
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	23/08/2023		76,42
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	23/08/2023		38,59
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	23/08/2023		62,45
Dedução por Desconto: COSIP - D.A. Multas/Juros	23/10/2023		-0,03
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	23/10/2023		-0,13
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	23/10/2023		-0,05
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	23/10/2023		-0,10
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	23/10/2023		3,57
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	23/10/2023		22,46
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	23/10/2023		1,01
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	23/10/2023		22,64
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	23/10/2023		631,86
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	23/10/2023		303,80
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	23/10/2023		382,23
Extinção por Pagamento: Receita de Mercados, Feiras e Ambulantes	23/10/2023		338,20
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	23/10/2023		156,55
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	23/10/2023		293,44
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	23/10/2023		44,73
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	23/12/2022		153,10
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	23/12/2022		758,47
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	23/12/2022		27,49
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	23/12/2022		54,98
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	23/12/2022		30,00
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	24/01/2023		41,28
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	24/01/2023		171,77
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	24/01/2023		2.588,40
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	24/01/2023		1.658,59
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	24/01/2023		96,00
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	24/01/2023		550,02
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	24/01/2023		500,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	24/01/2023		171,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	24/01/2023		395,30
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	24/01/2023		85,29
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	24/01/2023		790,60



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Pagamento	24/01/2023		-10,00
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	24/02/2023		55,03
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	24/02/2023		203,69
Extinção por Pagamento: Taxa Apreensão e Depósito-Pátio Veículos	24/02/2023		1.249,51
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	24/02/2023		5,35
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	24/02/2023		10,70
Extinção por Pagamento: TERM RODOVIÁRIO-Conc/Permissões-Direitos Uso Bens Públicos	24/02/2023		222,97
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	24/03/2023		-1,03
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	24/03/2023		-80,40
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	24/03/2023		-14,64
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	24/03/2023		-6,13
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	24/03/2023		-9,93
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	24/03/2023		20,44
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	24/03/2023		1.994,99
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	24/03/2023		293,11
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	24/03/2023		437,29
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	24/03/2023		201,69
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	24/03/2023		356,69
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	24/04/2023		223,17
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	24/04/2023		99,41
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	24/04/2023		24,83
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	24/04/2023		54,35
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	24/04/2023		503,24
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	24/05/2023		-0,09
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	24/05/2023		-0,19
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	24/05/2023		-0,05
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	24/05/2023		-0,10
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	24/05/2023		31,22
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	24/05/2023		311,07
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	24/05/2023		3.837,07
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	24/05/2023		451,20
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	24/05/2023		122,42
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	24/05/2023		30,73
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	24/05/2023		175,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	24/05/2023		601,11
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	24/05/2023		737,72
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	24/05/2023		526,50
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	24/07/2023		2.554,01
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	24/07/2023		58,33
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	24/07/2023		171,63
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	24/07/2023		26,13
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	24/07/2023		181,17
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	24/07/2023		282,64
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	24/07/2023		367,84
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	24/07/2023		169,95
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	24/08/2023		273,19
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	24/08/2023		103,50
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	24/08/2023		126,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	24/08/2023		34,84
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	24/08/2023		58,24



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	24/10/2023		137,32
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	24/10/2023		51,78
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	24/10/2023		89,76
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	24/10/2023		24,30
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	24/10/2023		48,60
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	24/10/2023		398,83
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	25/01/2023		57,59
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	25/01/2023		167,93
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	25/01/2023		109,20
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	25/01/2023		751,71
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	25/01/2023		6,70
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	25/01/2023		29,94
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	25/01/2023		31,50
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	25/01/2023		406,09
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	25/01/2023		171,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	25/01/2023		29,96
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	25/01/2023		20,78
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	25/01/2023		535,00
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	25/01/2023		312,46
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	25/04/2023		2.428,64
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	25/04/2023		122,42
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	25/04/2023		25,39
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	25/04/2023		167,24
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	25/04/2023		334,48
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	25/04/2023		651,60
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	25/04/2023		202,25
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	25/05/2023		0,15
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	25/05/2023		0,79
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	25/05/2023		2.799,32
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	25/05/2023		138,14
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	25/05/2023		833,84
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	25/05/2023		279,53
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	25/05/2023		559,06
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	25/05/2023		434,40
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	25/07/2023		4,82
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	25/07/2023		169,05
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	25/07/2023		579,67
Extinção por Pagamento: PARQUE DA ORLA-Conc/Permissões-Direitos Uso de Bens Públicos	25/07/2023		1.310,42
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	25/07/2023		203,22
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	25/07/2023		56,14
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	25/07/2023		348,36
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	25/08/2023		62,64
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	25/08/2023		158,73
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	25/08/2023		11,44
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	25/08/2023		22,88
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	25/08/2023		44,73
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	25/09/2023		0,03
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	25/09/2023		1,22
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	25/09/2023		652,57



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	25/09/2023		90,79
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	25/09/2023		5,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	25/09/2023		48,07
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	25/09/2023		95,00
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	25/09/2023		321,43
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	25/10/2023		6,20
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	25/10/2023		2.000,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	25/10/2023		53,77
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	25/10/2023		106,40
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	25/10/2023		274,50
Dedução por Desconto: ISSQN do Município	25/10/2023		-5,33
Dedução por Desconto: ISSQN Outros	25/10/2023		-9,42
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	25/10/2023		0,13
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	25/10/2023		6,33
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	25/10/2023		631,74
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	25/10/2023		110,08
Extinção por Pagamento: ISSQN do Município	25/10/2023		580,58
Extinção por Pagamento: ISSQN Outros	25/10/2023		1.305,57
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	26/01/2023		0,85
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	26/01/2023		11,29
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	26/01/2023		1.353,16
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	26/01/2023		501,73
Extinção por Pagamento: ISSQN do Município	26/01/2023		44,43
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	26/01/2023		129,00
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	26/01/2023		169,69
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	26/01/2023		141,21
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	26/01/2023		57,74
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	26/01/2023		282,42
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	26/04/2023		252,42
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	26/04/2023		42,76
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	26/04/2023		22,66
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	26/04/2023		45,32
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	26/05/2023		590,58
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	26/05/2023		55,47
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	26/05/2023		884,19
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	26/05/2023		84,53
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	26/05/2023		100,50
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	26/05/2023		198,36
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	26/06/2023		-0,75
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	26/06/2023		-0,40
Dedução por Desconto: Outras Receitas Correntes-Principal	26/06/2023		-11,00
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	26/06/2023		-0,09
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	26/06/2023		936,06
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	26/06/2023		397,70
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	26/06/2023		99,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	26/06/2023		550,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	26/06/2023		30,30
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	26/06/2023		87,67
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	26/06/2023		137,57
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	26/06/2023		197,28



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	26/07/2023		0,20
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	26/07/2023		11,73
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	26/07/2023		717,82
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	26/07/2023		65,86
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	26/07/2023		92,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	26/07/2023		25,71
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	26/07/2023		76,24
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	26/07/2023		161,18
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	26/07/2023		274,00
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	26/09/2023		42,44
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	26/09/2023		19,01
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	26/09/2023		5,70
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	26/09/2023		11,40
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	26/09/2023		1.143,25
Dedução por Desconto: Outras Receitas Correntes-Principal	26/10/2023		-3,69
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	26/10/2023		0,09
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	26/10/2023		4,40
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	26/10/2023		101,55
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	26/10/2023		83,25
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	26/10/2023		3,69
Extinção por Pagamento: Receita de Mercados, Feiras e Ambulantes	26/10/2023		184,44
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	26/10/2023		19,33
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	26/10/2023		38,66
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	26/10/2023		359,27
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	26/12/2022		132,77
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	26/12/2022		31,61
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	26/12/2022		16,75
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	26/12/2022		24,41
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	27/01/2023		156,17
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	27/01/2023		352,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	27/01/2023		28,03
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	27/01/2023		56,06
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	27/02/2023		835,38
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	27/03/2023		-1,09
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	27/03/2023		-25,97
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	27/03/2023		-13,91
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	27/03/2023		-5,50
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	27/03/2023		-7,65
Dedução por Desconto: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	27/03/2023		-19,73
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	27/03/2023		86,19
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	27/03/2023		474,54
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	27/03/2023		21,83
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	27/03/2023		2.727,14
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	27/03/2023		3.375,25
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	27/03/2023		88,00
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	27/03/2023		405,87
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	27/03/2023		433,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	27/03/2023		713,51
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	27/03/2023		833,54
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	27/03/2023		394,69



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	27/04/2023		44,00
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	27/04/2023		923,10
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	27/06/2023		51,54
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	27/06/2023		48,22
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	27/06/2023		88,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	27/06/2023		33,87
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	27/06/2023		42,02
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	27/06/2023		372,64
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	27/06/2023		280,00
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	27/07/2023		2,97
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	27/07/2023		17,38
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	27/07/2023		0,14
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	27/07/2023		8,74
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	27/07/2023		172,87
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	27/07/2023		195,05
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	27/07/2023		303,77
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	27/07/2023		85,56
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	27/07/2023		171,12
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	27/07/2023		393,08
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	27/09/2023		197,54
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	27/09/2023		57,11
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	27/09/2023		114,73
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	27/09/2023		48,69
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	27/09/2023		97,38
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	27/09/2023		274,50
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	27/09/2023		44,73
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	27/10/2023		1,83
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	27/10/2023		2,90
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	27/10/2023		0,22
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	27/10/2023		5,60
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	27/10/2023		342,26
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	27/10/2023		170,01
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	27/10/2023		263,94
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	27/10/2023		59,51
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	27/10/2023		116,80
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	28/02/2023		145,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	28/02/2023		179,75
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	28/03/2023		-15,30
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	28/03/2023		-10,65
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	28/03/2023		-0,05
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	28/03/2023		-0,10
Dedução por Desconto: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	28/03/2023		-13,16
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	28/03/2023		306,18
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	28/03/2023		213,25
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	28/03/2023		44,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	28/03/2023		0,60
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	28/03/2023		1,20
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	28/03/2023		263,13
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	28/04/2023		0,09
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	28/04/2023		37,20



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	28/04/2023		363,55
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	28/04/2023		443,45
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	28/04/2023		44,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	28/04/2023		161,83
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	28/04/2023		323,66
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	28/04/2023		871,98
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	28/06/2023		117,67
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	28/06/2023		114,73
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	28/06/2023		89,47
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	28/06/2023		16,79
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	28/06/2023		33,58
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	28/06/2023		2.058,43
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	28/07/2023		248,72
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	28/07/2023		1.922,49
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	28/07/2023		6,08
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	28/07/2023		263,66
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	28/07/2023		160,30
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	28/07/2023		8.260,68
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	28/07/2023		352,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	28/07/2023		2.228,53
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	28/07/2023		1.966,86
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	28/07/2023		679,42
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	28/07/2023		522,54
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	28/08/2023		26,00
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	28/08/2023		22,19
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	28/08/2023		6,31
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	28/08/2023		12,62
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	28/08/2023		443,88
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	28/08/2023		180,00
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	28/09/2023		20,67
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	28/09/2023		16,86
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	28/09/2023		378,08
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	28/09/2023		6,30
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	28/09/2023		12,60
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	28/09/2023		180,00
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	28/12/2022		1,47
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	28/12/2022		8,84
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	28/12/2022		0,54
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	28/12/2022		8,79
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	28/12/2022		59,40
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	28/12/2022		89,86
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	28/12/2022		8,34
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	28/12/2022		37,41
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	28/12/2022		84,52
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	29/03/2023		-13,14
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	29/03/2023		-10,07
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	29/03/2023		-4,10
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	29/03/2023		-7,68
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	29/03/2023		262,75
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	29/03/2023		201,37



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	29/03/2023		82,05
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	29/03/2023		153,60
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	29/05/2023		-0,18
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	29/05/2023		75,92
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	29/05/2023		79,99
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	29/05/2023		9,08
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	29/05/2023		18,16
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	29/05/2023		271,50
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	29/05/2023		404,25
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	29/06/2023		1,33
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	29/06/2023		11,05
Extinção por Pagamento: COSIP - Multas/Juros	29/06/2023		0,13
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	29/06/2023		11,16
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	29/06/2023		324,10
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	29/06/2023		271,25
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	29/06/2023		133,86
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	29/06/2023		251,61
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	29/08/2023		13,60
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	29/08/2023		5,34
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	29/08/2023		214,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	29/08/2023		0,72
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	29/08/2023		1,44
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	29/09/2023		1.435,45
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	29/09/2023		43,85
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	29/09/2023		11,87
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	29/09/2023		23,74
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	29/12/2022		664,03
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	29/12/2022		275,91
Extinção por Pagamento: Receita do Ginásio Municipal de Esportes	29/12/2022		45,00
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	29/12/2022		650,00
Extinção por Pagamento: Taxa Apreensão e Depósito-Pátio Veículos	29/12/2022		212,08
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	29/12/2022		168,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	29/12/2022		133,19
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	29/12/2022		167,62
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	29/12/2022		1.208,40
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	30/01/2023		1,70
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	30/01/2023		9,86
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	30/01/2023		974,05
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	30/01/2023		95,46
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	30/01/2023		83,27
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	30/01/2023		80,93
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	30/01/2023		58,24
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	30/01/2023		133,72
Dedução por Desconto: COSIP - Principal	30/03/2023		-0,59
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	30/03/2023		-123,77
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	30/03/2023		-25,37
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	30/03/2023		-9,16
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	30/03/2023		-18,32
Dedução por Desconto: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	30/03/2023		-32,89
Extinção por Pagamento: COSIP - Principal	30/03/2023		12,80



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	30/03/2023		5.982,59
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	30/03/2023		2.344,74
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	30/03/2023		320,89
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	30/03/2023		242,65
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	30/03/2023		807,76
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	30/03/2023		1.613,82
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	30/03/2023		657,82
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	30/05/2023		12,13
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	30/05/2023		14,45
Extinção por Pagamento: ISSQN do Município	30/05/2023		318,50
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	30/05/2023		7,62
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	30/05/2023		7,62
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	30/05/2023		21,72
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	30/05/2023		2.968,42
Extinção por Pagamento: COSIP - D.A. Multas/Juros	30/06/2023		10,38
Extinção por Pagamento: COSIP - Dívida Ativa	30/06/2023		23,04
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	30/06/2023		1.063,12
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	30/06/2023		1.673,14
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	30/06/2023		34,84
Extinção por Pagamento: Receita de Honorários de Advogados	30/06/2023		1.761,90
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	30/06/2023		14,70
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	30/06/2023		76,68
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	30/06/2023		483,86
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	30/06/2023		1.534,40
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	30/06/2023		791,92
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	30/08/2023		84,60
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	30/08/2023		91,95
Extinção por Pagamento: Receita do Conservatório Musical	30/08/2023		241,29
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	30/10/2023		526,26
Extinção por Pagamento: Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	31/01/2023		85,30
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	31/01/2023		1.743,23
Pagamento	31/01/2023		-87,16
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	31/03/2023		39,99
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	31/03/2023		15,63
Extinção por Pagamento: Rendas Eventuais	31/03/2023		200,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	31/03/2023		4,75
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	31/03/2023		9,50
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	31/03/2023		267,75
Extinção por Pagamento: Taxa Licença p/Funcion Estab Comerc, Indust e Prest Serviços	31/03/2023		333,00
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	31/05/2023		-0,48
Dedução por Desconto: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	31/05/2023		-1,32
Dedução por Desconto: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	31/05/2023		-0,42
Dedução por Desconto: Taxa de Limpeza Pública	31/05/2023		-0,84
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	31/05/2023		161,07
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	31/05/2023		189,07
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	31/05/2023		46,29
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	31/05/2023		116,90
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	31/05/2023		182,37
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	31/07/2023		89,44
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	31/07/2023		54,66



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
HISTÓRICO	DATA		VALOR
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	31/07/2023		430,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Conservação de Calçamento e Ruas	31/07/2023		19,07
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	31/07/2023		38,14
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	31/07/2023		405,52
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	31/08/2023		44,00
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Predial Urbana-Principal	31/10/2023		65,73
Extinção por Pagamento: Imposto s/Propriedade Territorial Urbana-Principal	31/10/2023		39,66
Extinção por Pagamento: Outras Receitas Correntes-Principal	31/10/2023		176,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Cemitérios	31/10/2023		176,00
Extinção por Pagamento: Taxa de Limpeza Pública	31/10/2023		9,50
Extinção por Pagamento: Taxa Descarte do RCC-Resíduos Construção Civil e Volumosos	31/10/2023		549,00
TOTAL			747.419,84

De acordo com o quadro acima, verifica-se que existe diferença da contabilidade para o extrato bancário, demonstrando que existe conta bancária com lançamentos pendentes pelo banco ou contabilidade.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

10. Avaliação dos Restos a Pagar

No quadro a seguir apresentamos o saldo dos restos a pagar processados e não processados detalhado por fonte de recurso.

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR					
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS	SALDO EXEC.ANTERIOR	PAGAMENTOS	CANCEL.	INSCRIÇÃO	SALDO
91 - RECURSOS PRÓPRIOS	1.638.203,76	1.430.821,89	0,00	0,00	207.381,87
92 - RECURSOS ESTADUAIS	443.368,29	420.498,40	0,00	0,00	22.869,89
95 - RECURSOS FEDERAIS	252.296,75	228.518,10	0,00	0,00	23.778,65
TOTAL	2.333.868,80	2.079.838,39	0,00	0,00	254.030,41

RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS	SALDO EXEC.ANTERIOR	PAGAMENTOS	CANCEL.	INSCRIÇÃO	SALDO
91 - RECURSOS PRÓPRIOS	362.306,09	138.497,90	124.199,73	0,00	99.608,46
92 - RECURSOS ESTADUAIS	34.553,64	24.150,00	0,00	0,00	10.403,64
95 - RECURSOS FEDERAIS	80.970,46	7.553,46	2.694,00	0,00	70.723,00
TOTAL	477.830,19	170.201,36	126.893,73	0,00	180.735,10

TOTAL GERAL ()	2.811.698,99	2.250.039,75	126.893,73	0,00	434.765,51
-----------------------	---------------------	---------------------	-------------------	-------------	-------------------

Constata-se até o período analisado que a diminuição do estoque de restos a pagar, na ordem de **R\$ 2.376.933,48**, representou **84,54%** em relação ao saldo apresentado no encerramento do exercício anterior.

Em outra análise, conforme o demonstrado acima, o valor pago e cancelado representaram até o período, respectivamente, **80,02%** e **4,51%** dos restos a pagar, demonstrando que existe uma tendência de quitação dos restos a pagar até o término do exercício.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

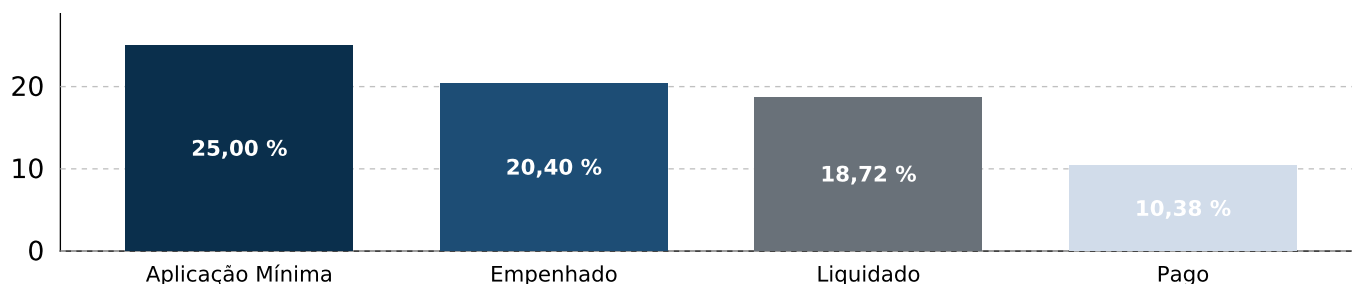
11. Aplicação dos Recursos no Ensino (art. 212, CF)

O quadro a seguir apresenta a aplicação das receitas de impostos incluídas as transferências de impostos na manutenção e desenvolvimento do ensino.

APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO ENSINO							
PREVISÃO INICIAL						25.071.500,00	
RECEITAS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS						4.647.549,65	
APLICAÇÃO MÍNIMA (25%)						1.161.887,41	
DESPESAS COM ENSINO							
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
EDUCAÇÃO INFANTIL	1.075.000,00	44.465,32	0,96	44.465,32	0,96	23.318,22	0,50
EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	2.586.000,00	317.382,83	6,83	239.295,85	5,15	139.848,10	3,01
RETENÇÕES AO FUNDEB	4.472.000,00	586.397,66	12,62	586.397,66	12,62	319.299,31	6,87
TOTAL	8.133.000,00	948.245,81	20,40	870.158,83	18,72	482.465,63	10,38

Abaixo segue explanado graficamente o percentual de gasto no ensino pela despesa empenhada, liquidada e paga em relação a aplicação mínima.

Despesas com Recurso do Ensino



Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada e liquidada na manutenção e desenvolvimento da educação básica representou, respectivamente, **20,40%** e **18,72%** das receitas e transferências de impostos, portanto, não cumprindo o disposto no art. 212 da Constituição Federal.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

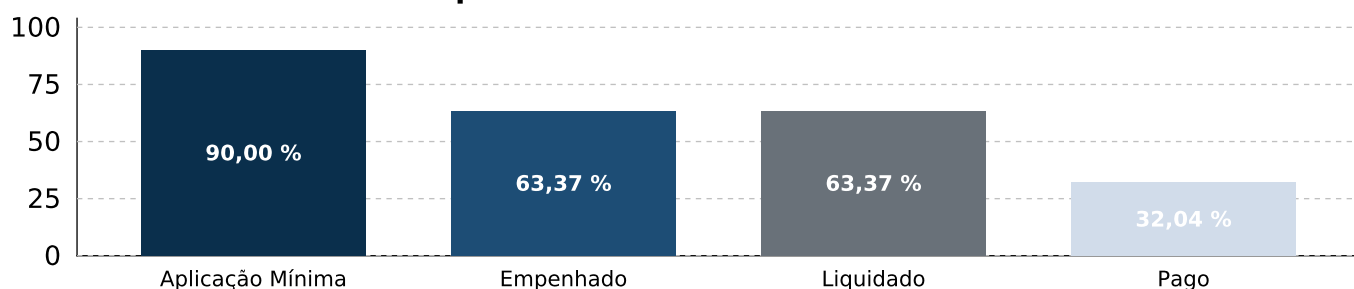
12. Aplicação dos Recursos no FUNDEB

O quadro a seguir demonstra a aplicação dos recursos recebidos pelo FUNDEB, incluído os rendimentos de aplicação financeira na manutenção e desenvolvimento da educação.

APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO FUNDEB							
PREVISAO ATUALIZADA						3.460.000,00	
RECEITA DE TRANSF. DO FUNDEB E RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA						852.327,04	
APLICAÇÃO MÍNIMA (70%) - MAGISTÉRIO						596.628,93	
APLICAÇÃO MÍNIMA (90%) - RECURSOS RECEBIDOS						852.327,04	
DESPESAS COM FUNDEB							
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
DESPESAS MAGISTÉRIO (MIN. 70%)	3.330.000,00	540.143,60	63,37	540.143,60	63,37	273.045,25	32,04
DEMAIS DESPESAS (MAX. 30%)	858.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL APLICADO (MIN. 90%)	4.188.000,00	540.143,60	63,37	540.143,60	63,37	273.045,25	32,04

O gráfico abaixo demonstra o percentual de gasto no FUNDEB pela despesa empenhada, liquidada e paga, e ainda as despesas do magistério em relação a aplicação mínima.

Despesas com Recurso do FUNDEB



Conforme o quadro acima, constatamos que até o período analisado, pela despesa empenhada, o Município aplicou **63,37%** dos recursos recebidos do FUNDEB, não atendendo ao disposto no § 3º, art. 25, da Lei 14.113/20.

Com relação a aplicação dos recursos do FUNDEB na remuneração dos profissionais do magistério, constata-se pela despesa empenhada que até o período analisado aplicou **63,37%**, não atendendo o mínimo estabelecido no art. 26 do mesmo dispositivo legal.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

13. Aplicação dos Recursos na Saúde (art. 77, § 4º, inc. III, ADCT CF)

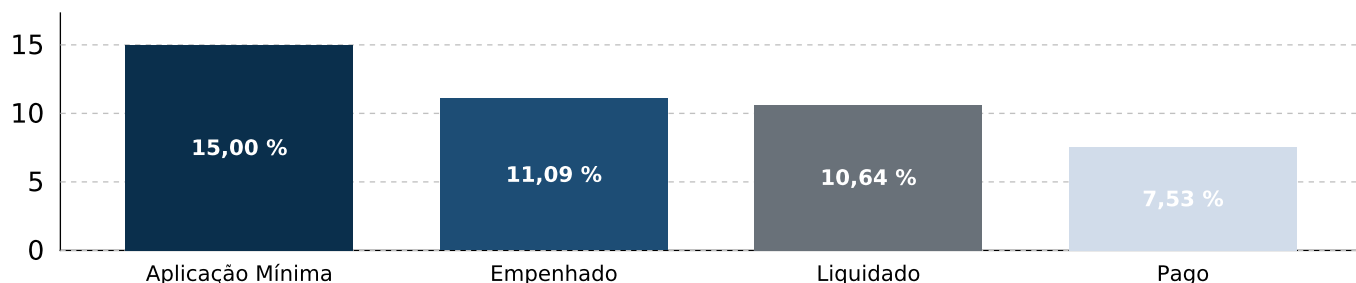
13.01. Aplicação da Saúde

O quadro a seguir apresenta a aplicação das receitas de impostos incluídas as transferências de impostos nos serviços de saúde.

APLICAÇÃO DOS RECURSOS NA SAÚDE							
PREVISÃO ATUALIZADA				23.571.500,00			
RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS				4.647.549,65			
APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 15%				697.132,45			
DESPESAS COM SAÚDE							
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
Atenção Básica	3.357.500,00	469.711,29		448.775,05		325.133,92	
Suporte Profilático e Terapêutico	731.000,00	44.363,73		44.363,73		23.275,63	
Vigilância Sanitária	21.500,00	1.492,00		1.492,00		1.492,00	
APLICAÇÃO SAÚDE RECURSOS PRÓPRIOS	4.110.000,00	515.567,02	11,09	494.630,78	10,64	349.901,55	7,53

O gráfico abaixo apresenta o percentual de gasto na saúde pela despesa empenhada, liquidada e paga em relação a aplicação mínima.

Despesas com Recurso da Saúde



Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada e liquidada com ações e serviços públicos de saúde representou, respectivamente, **11,09%** e **10,64%** das receitas e transferências de impostos, portanto, a despesa empenhada e liquidada não cumpriu o disposto no art. 77, inciso III, §4º do ADCT da Constituição Federal e Lei Complementar Federal nº 141/12.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

14. Avaliação dos Recursos da COVID-19

O quadro a seguir demonstra os valores recebidos e saldo bancário de transferências destinados ao enfrentamento da COVID-19.

APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA COVID-19			
DESCRIÇÃO	CÓDIGO DE APLICAÇÃO	REALIZADO ATÉ O MÊS	SALDO EM BANCO
Transferências de Instituições Privadas	312.00	0,00	0,00
Transferências de Recursos do Estado para Programas de Saúde	312.00	0,00	0,00
Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde	312.00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00

DESPESAS COM COMBATE A PANDEMIA - COVID-19						
FONTE RECURSO	FUNÇÃO	SUBFUNÇÃO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	A PAGAR
Recursos Próprios			0,00	0,00	0,00	0,00
Assistência Social			0,00	0,00	0,00	0,00
	Assistência Comunitária		0,00	0,00	0,00	0,00
Saúde			0,00	0,00	0,00	0,00
	Atenção Básica		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Estaduais			0,00	0,00	0,00	0,00
Saúde			0,00	0,00	0,00	0,00
	Atenção Básica		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Federais			0,00	0,00	0,00	0,00
Assistência Social			0,00	0,00	0,00	0,00
	Assistência Comunitária		0,00	0,00	0,00	0,00
Saúde			0,00	0,00	0,00	0,00
	Atenção Básica		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GERAL			0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

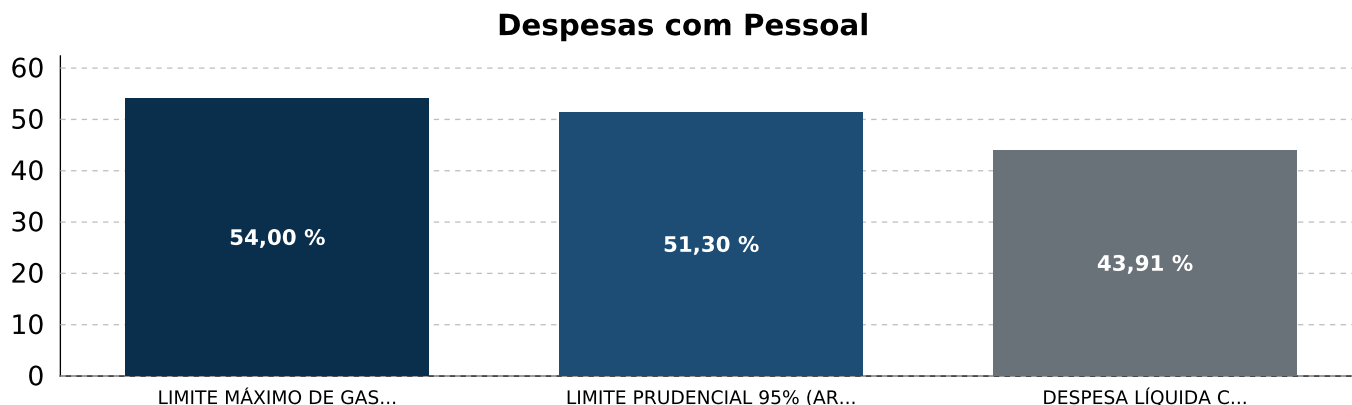
1º Bimestre de 2024

15. Limite da Despesa com Pessoal (art. 22, LRF)

O quadro a seguir apresenta o percentual da despesa líquida com pessoal do Poder Executivo com a Receita Corrente Líquida do Município.

DESPESA COM PESSOAL				
DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ANTERIOR		FEVEREIRO/2024	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	27.216.470,69		27.860.431,45	
LIMITE MÁXIMO DE GASTO (ART. 20 LRF)	14.696.894,17	54,00	15.044.632,98	54,00
LIMITE PRUDENCIAL 95% (ART. 22 LRF)	13.962.049,46	51,30	14.292.401,33	51,30
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL	12.129.726,14	44,56	12.235.309,25	43,91

Abaixo segue o gráfico referente ao percentual aplicado com despesa de pessoal em comparação ao limite máximo e limite prudencial.



Verificamos que a despesa líquida com pessoal representou até o período analisado **43,91%** da Receita Corrente Líquida, não excedendo o limite previsto no art. 20, inciso III da Lei Complementar 101, de 04/05/2000.

Tendo em vista que o percentual apurado não excedeu o limite de **95%** previsto no art. 22, parágrafo único da Lei Complementar citada anteriormente, o Poder Executivo não está sujeito às vedações impostas nos incisos I a V do mesmo dispositivo.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

16. Cumprimento do limite de gastos (art. 167-A, CF)

O quadro a seguir apresenta a análise do cumprimento do limite de gastos entre despesas correntes e receitas correntes do Município previsto no artigo 167-A da Constituição Federal.

APURAÇÃO DO LIMITE DE GASTOS	
	POSIÇÃO EM FEVEREIRO
Receita Corrente Arrecadada no período de 12 meses	28.060.431,45
(-) Despesa Corrente Liquidada no período de 12 meses	28.118.814,49
= Percentual	100,20
Limite Máximo de Gastos (95%)	26.657.409,88
Limite Prudencial de Gastos (85%)	23.851.366,73

Verificamos que a despesa corrente representou até o período analisado **100,20%** da receita corrente arrecadada, excedendo o limite de 95% previsto no artigo 167-A da Constituição Federal, portanto, enquanto permanecer esse percentual o Chefe do Poder Executivo deve adotar os mecanismos de ajuste fiscal de vedação previstos neste dispositivo.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

17. Precatórios Judiciais (EC 62/2009; art. 100, CF)

17.01. Saldo Conta Depósito Judicial

O quadro a seguir apresenta os valores dos depósitos mensais ou anuais para o Tribunal de Justiça reconhecidos pela Prefeitura.

CONTA DEPÓSITO JUDICIAL		SALDO EM 31.12	MOVIMENTAÇÃO	SALDO ATÉ O PERÍODO
113510802	CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS- REGIME ESPECIAL (F)	70.984,27	(70.984,27)	0,00
113510201	DEPÓSITOS JUDICIAIS (F)	0,00	21.266,76	21.266,76
TOTAL		70.984,27	(49.717,51)	21.266,76

Nota Explicativa: Representa o saldo das contas de depósitos efetuadas pelo Município ao Tribunal de Justiça e Tribunal Regional do Trabalho, conforme Emenda Constitucional n. 62/2009.

Conforme apresentado no quadro acima, até o período analisado, o saldo depositado em conta especial do Tribunal de Justiça para pagamento de precatórios é **R\$ 21.266,76**.

17.02. Variação da Dívida Judicial

A tabela a seguir apresenta o comportamento da dívida de precatórios judiciais reconhecidos até período.

DÍVIDA DE PRECATÓRIO				
CURTO PRAZO		SALDO EM 31.12	MOVIMENTAÇÃO	SALDO ATÉ O PERÍODO
211110412	PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NÃO PAGOS (F)	70.984,27	0,00	70.984,27
SUB-TOTAL		70.984,27	0,00	70.984,27

LONGO PRAZO		SALDO EM 31.12	MOVIMENTAÇÃO	SALDO ATÉ O PERÍODO
223110402	PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NÃO PA	338.084,18	-149.717,51	188.366,67
SUB-TOTAL		338.084,18	-149.717,51	188.366,67
SALDO TOTAL		409.068,45	-149.717,51	259.350,94

Nota Explicativa: Representa o saldo dos precatórios contabilizados no passivo circulante e não circulante do Balanço Patrimonial.

Constata-se até o período analisado que a diminuição da dívida com precatórios judiciais representou **36,60%** em relação ao exercício anterior.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

18. Dívidas de Curto e Longo Prazo

18.01. Saldo da Dívida x RCL

O quadro abaixo apresenta o montante total das obrigações financeiras da Prefeitura, assumidas para amortização de dívidas mobiliária, contratual, precatórios e operações de créditos de curto e longo prazo e a relação com a Receita Corrente Líquida do Município.

DÍVIDAS DE CURTO E LONGO PRAZO DO MUNICÍPIO					
DESCRIÇÃO	SALDO EM 31.12	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATÉ O PERÍODO	%
221000000 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	38.930,10	38.930,10	0,00	0,00
221100000 - PESSOAL A PAGAR	0,00	38.930,10	38.930,10	0,00	0,00
223000000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	352.079,26	156.715,05	0,00	195.364,21	44,51
223100000 - FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	352.079,26	156.715,05	0,00	195.364,21	44,51
SALDO TOTAL	352.079,26	195.645,15	38.930,10	195.364,21	44,51
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA				27.860.431,45	
PERCENTUAL DÍVIDAS DE CURTO E LONGO PRAZO SOBRE RCL					0,70

Nota Explicativa: Representa o saldo de todos os débitos parcelados, empréstimos, financiamentos e precatórios contabilizadas no passivo circulante e não circulante do Balanço Patrimonial.

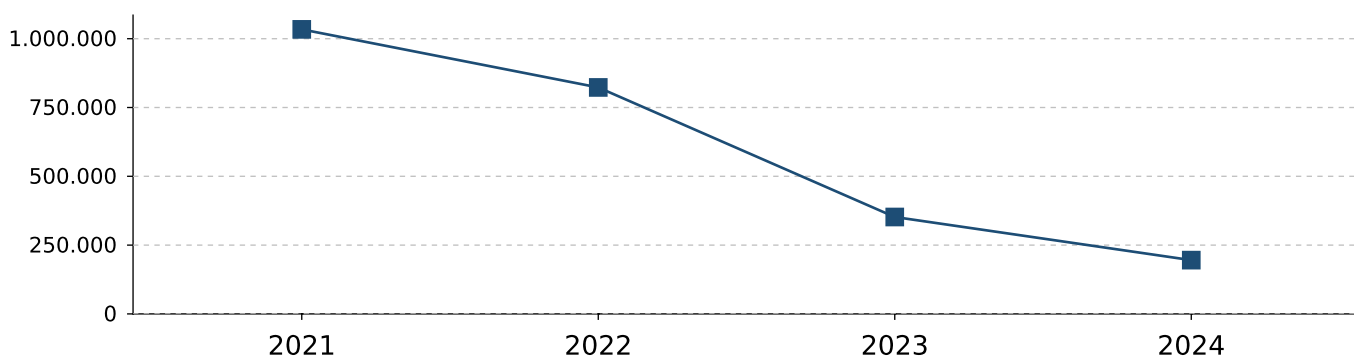
Conforme demonstrado no quadro acima, constatamos até o período analisado que a diminuição das obrigações financeiras contratadas representou **44,51%** em relação ao exercício anterior.

Em outra análise, constatamos que as obrigações financeiras contratadas representaram **0,70%** da Receita Corrente Líquida do Município.

18.02. Variação do Endividamento

A seguir apresentamos a evolução das obrigações financeiras contratadas nos últimos três exercícios.

EXERCÍCIO	VALOR	% SOBRE EXERC. ANT.
2021	1.033.856,97	0,00
2022	822.874,56	-20,41
2023	352.079,26	-57,21
2024	195.364,21	-44,51





Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

19. Resultado Nominal

A seguir apresentamos o Resultado Nominal cuja finalidade é demonstrar a capacidade do Ente municipal em amortizar suas dívidas, tendo como base a Dívida Fiscal Líquida, que será obtida tomando-se por base o valor da dívida total, deduzida as disponibilidades financeiras do município.

RESULTADO NOMINAL			
Especificação	Em 31 Dez 2023	No Mês Anterior	No Mês Atual
Dívida Consolidada (I)	423.063,53	423.063,53	266.348,48
Deduções (II)	1.155.772,97	1.155.772,97	3.137.164,33
Ativo Disponível	3.438.652,96	3.438.652,96	3.421.176,22
Haveres Financeiros	93.938,03	93.938,03	23.400,95
(-) Restos a Pagar Processados	2.333.868,80	2.333.868,80	254.208,26
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	42.949,22	42.949,22	53.204,58
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I-II)	-732.709,44	-732.709,44	-2.870.815,85
Receita de Privatizações (IV)	0,00	0,00	0,00
Passivos Reconhecidos (V)	0,00	0,00	0,00
Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III + IV - V)	-732.709,44	-732.709,44	-2.870.815,85
Resultado Nominal			-2.138.106,41
Meta Fixada Para o Exercício			2.314.000,00

Conforme demonstrado no quadro acima, constatamos que a dívida do Município está composta por **R\$ 266.348,48** referente a dívida fundada e **R\$ 307.412,84** a dívida flutuante. As disponibilidades financeiras e demais ativos de curto prazo, foram da ordem de **R\$ 3.444.577,17**.

Portanto, nota-se a existência de um crédito financeiro a maior se deduzidos os restos a pagar e comparado com a dívida consolidada, na ordem de **R\$ 3.137.164,33**, mostrando que o município dispõe de suficiência financeira no fechamento do período.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

20. Resultado Primário

A seguir apresentamos as receitas e despesa fiscal líquida para avaliação do Resultado Primário obtido pela municipalidade até o período.

RECEITAS PRIMÁRIAS			
Especificação	Previsão Anual Inicial	Previsão Anual Atualizada	Receitas Realizadas
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	34.545.000,00	34.545.000,00	5.965.426,58
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.278.500,00	1.278.500,00	176.923,84
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00
RECEITA PREVIDENCIÁRIA	0,00	0,00	0,00
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL LÍQUIDA	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	92.000,00	92.000,00	39.736,24
(-) APLICAÇÕES FINANCEIRAS	92.000,00	92.000,00	39.736,24
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	33.146.500,00	33.146.500,00	5.780.993,03
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	120.000,00	120.000,00	7.509,71
DIVERSAS RECEITAS CORRENTES	120.000,00	120.000,00	7.509,71
RECEITAS DE CAPITAL (II)	2.835.000,00	2.835.000,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III)	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS (IV)	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE ATIVOS	5.000,00	5.000,00	0,00
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS (V)	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (VI)	0,00	0,00	0,00
OUTRAS ALIENAÇÕES DE BENS	5.000,00	5.000,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.830.000,00	2.830.000,00	0,00
CONVÊNIOS	1.770.000,00	1.770.000,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.060.000,00	1.060.000,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)= (II-III-IV-V-VI)	2.835.000,00	2.835.000,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)	4.472.000,00	4.472.000,00	894.756,31
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)= (I+VII-VIII)	32.908.000,00	32.908.000,00	5.070.670,27



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

DESPESAS PRIMÁRIAS			
Especificação	Dotação Anual Inicial	Dotação Anual Atualizada	Despesas Líquidas Até o Mês
DESPESAS CORRENTES (X)	28.412.483,00	28.414.283,27	3.852.913,96
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	14.128.500,00	14.041.300,27	2.035.839,53
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA (XI)	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	14.283.983,00	14.372.983,00	1.817.074,43
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X-XI)	28.412.483,00	28.414.283,27	3.852.913,96
DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	4.435.517,00	6.435.910,05	131.197,27
INVESTIMENTOS	4.220.517,00	6.225.910,05	124.199,73
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS (XIV)	0,00	0,00	0,00
AQUISIÇÃO DE TÍTULO DE CAPITAL JÁ INTEGRALIZADO (XV)	0,00	0,00	0,00
DEMAIS INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA (XVI)	215.000,00	210.000,00	6.997,54
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XVII) =(XIII-XIV-XV-XVI)	4.220.517,00	6.225.910,05	124.199,73
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)	152.000,00	45.000,00	0,00
DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XIX)= (XII+XVII+XVIII)	32.785.000,00	34.685.193,32	3.977.113,69
RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XIX)	123.000,00	-1.777.193,32	1.093.556,58
META FIXADA PARA O EXERCÍCIO			2.314.000,00

Conforme demonstrado no quadro acima, tendo em vista que o resultado primário é a diferença apurada entre receita fiscal líquida, deduzida da despesa fiscal líquida, demonstramos que o resultado primário obtido no período foi da ordem de **R\$ 1.093.556,58**.

Considerando que o resultado primário projetado para o exercício foi de **R\$ 2.314.000,00**, podemos observar que a execução do período aquém da meta projetada para o exercício.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

21. Alienação de Ativos

O quadro a seguir demonstra os valores recebidos e saldo bancário dos recursos provenientes da alienação de ativos.

ALIENAÇÃO DE ATIVOS	
DESCRIÇÃO	CÓDIGO DE APLICAÇÃO
Previsão Atualizada de Receita	7.000,00
Valor Arrecadado	83,49
Saldo de Banco	0,00

Até o período analisado, não houve despesas empenhadas, liquidadas e pagas com recursos de alienação de ativos contabilizadas no Código de Aplicação 120.00 - Recursos de Alienação de Ativos.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

22. DCL, Operações de Créditos, Avais e Garantias

O quadro a seguir apresenta as operações de créditos, as garantias concedidas e operações de créditos por antecipação de receita realizadas no exercício.

OBRIGAÇÕES, AVAIS E GARANTIA		
DESCRIÇÃO	VALOR	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	27.860.431,45	100,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA		
SALDO DEVEDOR	-2.870.815,85	-10,30
LIMITE LEGAL (ART.S 3º E 4º RES. 40 SENADO)	33.432.517,74	120,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
CONCESSÕES DE GARANTIA		
MONTANTE	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (ART. 9º RES. 43 SENADO)	6.129.294,92	22,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)		
REALIZADAS NO PERÍODO	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (INC. I DO ART. 7º RES. 43 SENADO)	4.457.669,03	16,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		
SALDO DEVEDOR	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (ART. 10º RES. 43 SENADO)	1.950.230,20	7,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00

Nota Explicativa: ¹Saldo Devedor: Representa o saldo da Dívida Consolidada Líquida, conforme metodologia cálculo utilizado do demonstrado Resultado Nominal (Artigo 53, Inciso III, da LC. 101/00).

Certificamos também que não houve concessões de garantia e créditos por antecipação de receita, cumprindo ao disposto no artigo 9º e 10º da Resolução nº 43 do Senado Federal.

Constatamos também que o percentual da Dívida Consolidada Líquida representou até o período analisado **-10,30%** da Receita Corrente Líquida, não excedendo o limite de **120%** previsto no art. 9º da Resolução 43 do Senado Federal.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

23. Avaliação da Arrecadação de Dívida Ativa

23.01. Arrecadação de Dívida Ativa

O quadro a seguir apresenta as receitas de dívida ativa de natureza tributária e não tributária comparando a previsão de arrecadação com as receitas arrecadadas.

RECEITAS DE DÍVIDA ATIVA					
DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	ARRECADADO	%	
11125003 Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa	6.000,00	6.000,00	4.364,51	72,74	
11125004 Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Multas e Juros	4.000,00	4.000,00	2.808,41	70,21	
11125303 Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida Ativa	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	
11125304 Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida Ativa - Multas e Juros	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	
11130313 Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Dívida Ativa	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	
11130314 Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Dívida Ativa - Multas e Juros	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	
11145113 Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa	2.000,00	2.000,00	133,62	6,68	
11145114 Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa - Multas e Juros	2.000,00	2.000,00	35,09	1,75	
11199903 Outros Impostos - Dívida Ativa	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	
11199904 Outros Impostos - Dívida Ativa - Multas e Juros	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	
11210103 Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Dívida Ativa	2.000,00	2.000,00	667,88	33,39	
11210104 Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Dívida Ativa - Multas e Juros	2.000,00	2.000,00	199,27	9,96	
11215003 Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Dívida Ativa	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	
11215004 Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Dívida Ativa - Multas e Juros	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	
11220103 Taxas pela Prestação de Serviços em Geral - Dívida Ativa	5.000,00	5.000,00	829,04	16,58	
11220104 Taxas pela Prestação de Serviços em Geral - Dívida Ativa - Multas e Juros	5.000,00	5.000,00	577,69	11,55	
19999923 Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias - Dívida Ativa	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	
Avaliação da Arrecadação de Dívida Ativa	65.000,00	65.000,00	9.615,51	14,79	

Conforme apresentado na tabela acima, constatamos que até o período analisado, o valor arrecadado de dívida ativa representou **14,79%** do valor previsto de arrecadação para o exercício.

23.02. Arrecadação dos Últimos Exercícios

A seguir, demonstramos os valores arrecadados com dívida ativa nos últimos três exercícios e a metodologia de projeção do valor para o exercício atual.



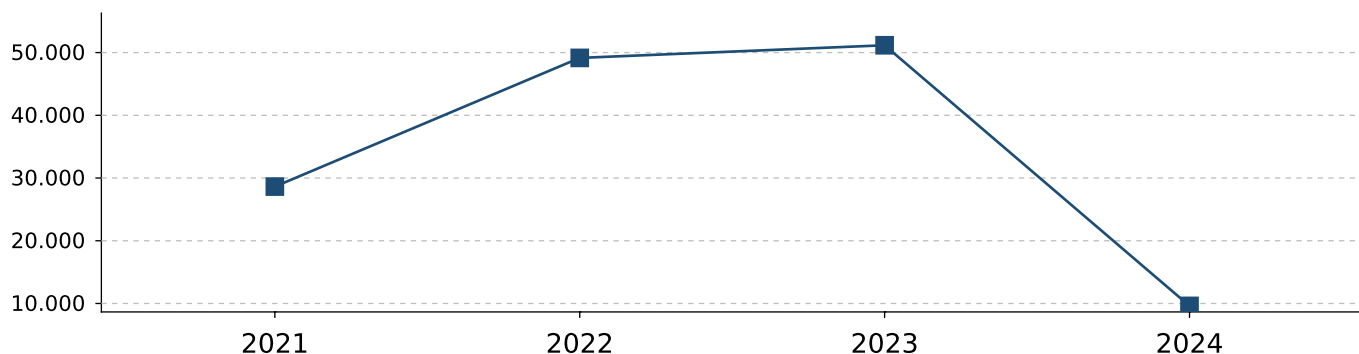
Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

EXERCÍCIO	VALOR	% SOBRE EXERC. ANT.
2021	28.637,50	0,00
2022	49.149,25	71,63
2023	51.165,62	4,10
2024	9.615,51	-81,21

Nota Explicativa: O método de cálculo utilizado para projetar a arrecadação leva em consideração a divisão da receita arrecada pelo número de meses



Conforme apresentado há uma tendência de arrecadação para o exercício na ordem de **R\$ 9.615,51** representando uma redução de **81,21%** em relação a arrecadação do exercício anterior.

23.03. Arrecadação Mensal x Programação Financeira

Na sequência demonstramos a arrecadação mensal de dívida ativa tributária e não tributária comparando a programação financeira estimada mensalmente para o exercício.

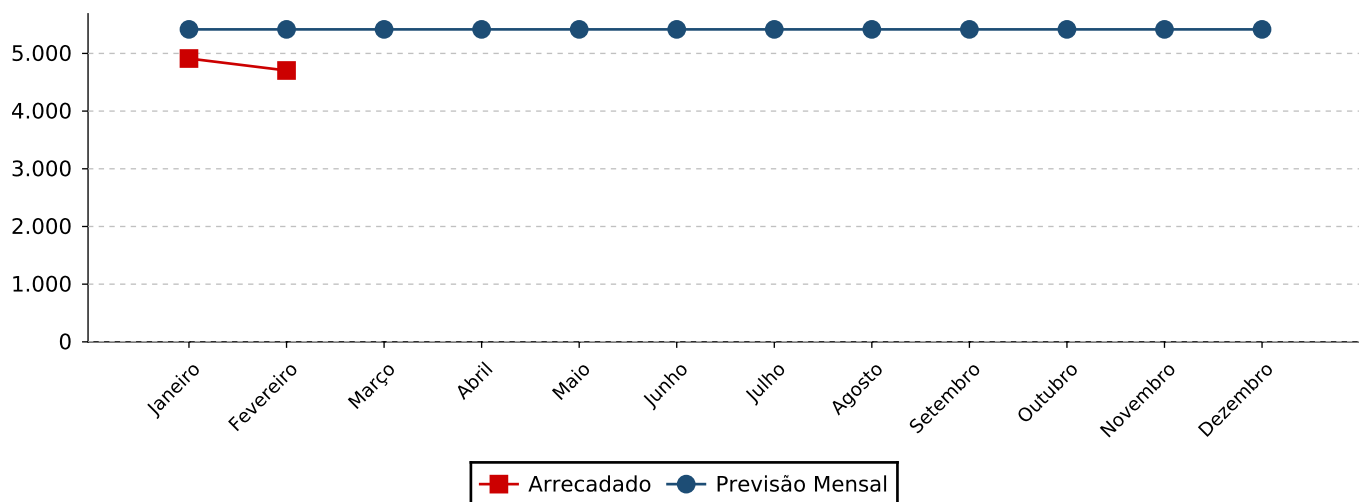
MÊS	PREVISÃO MENSAL	ARRECADADO
Janeiro	5.416,67	4.911,67
Fevereiro	5.416,67	4.703,84
Março	5.416,67	
Abril	5.416,67	
Maio	5.416,67	
Junho	5.416,67	
Julho	5.416,67	
Agosto	5.416,67	
Setembro	5.416,67	
Outubro	5.416,67	
Novembro	5.416,67	
Dezembro	5.416,63	
Total	65.000,00	9.615,51



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024





Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

24. Avaliação dos Créditos em Dívida Ativa

24.01. Saldo a Receber de Dívida Ativa

O quadro a seguir apresenta os valores a receber de curto prazo com crédito de natureza tributária e não tributária e dívida ativa realizáveis no exercício subsequente.

CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA - CURTO PRAZO					
CÓDIGO	DESCRIÇÃO	SALDO 31/12	MOVIMENTAÇÃO ATÉ O PERÍODO		SALDO ATUAL
			ENTRADAS	SAÍDAS	
112510105	DÍVIDA ATIVA DO IPTU (P)	6.000,00	7.172,92	7.172,92	6.000,00
112510107	DÍVIDA ATIVA DO ISS (P)	2.000,00	168,71	168,71	2.000,00
112510201	DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA (P)	0,00	867,15	867,15	0,00
112510202	DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS (P)	0,00	1.406,73	1.406,73	0,00
112519900	DEMAIS DÍVIDAS ATIVAS TRIBUTÁRIAS (P)	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
112619900	DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)	29.000,00	0,00	0,00	29.000,00
TOTAL		44.000,00	9.615,51	9.615,51	44.000,00

Apresentamos a seguir os valores a receber com crédito de natureza tributária e não tributária e dívida ativa com vencimento após o término do exercício seguinte no longo prazo.

CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA - LONGO PRAZO					
CÓDIGO	DESCRIÇÃO	SALDO 31/12	MOVIMENTAÇÃO ATÉ O PERÍODO		SALDO ATUAL
			ENTRADAS	SAÍDAS	
121110401	CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS (P)	2.034.154,30	0,00	9.615,51	2.024.538,79
121110504	DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	91.179,89	0,00	0,00	91.179,89
121119904	(-) AJUSTES DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA (P)	-974.472,56	0,00	0,00	-974.472,56
121119905	(-) AJUSTES DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)	-59.647,57	0,00	0,00	-59.647,57
TOTAL		1.091.214,06	0,00	9.615,51	1.081.598,55

Conforme exposto acima, constatamos que as inscrições e atualizações somaram **R\$ 0,00** e os recebimentos e/ou provisões de créditos inscritos em dívida ativa totalizaram **R\$ 9.615,51**, o saldo a receber registrado no curto prazo para o mês seguinte é de R\$ **44.000,00** e o saldo a receber registrado como longo prazo para o próximo mês totaliza R\$ **1.081.598,55**.

As perdas de dívida ativa compreendem o valor estimado e o não recebimento de cobrança de dívida ativa não tributária de longo prazo por inadimplência de terceiros.

24.02. Dívida Ativa dos Últimos Exercícios



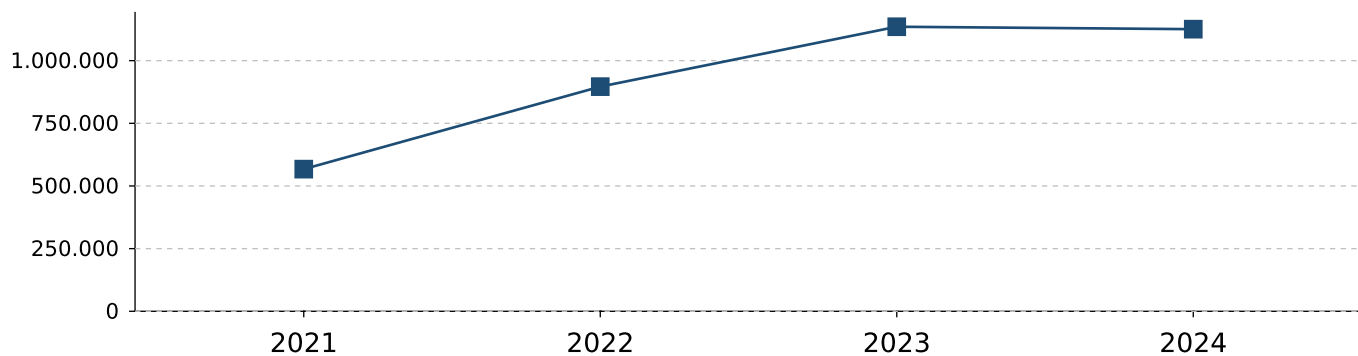
Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

A seguir, demonstramos a evolução dos créditos em dívida ativa de curto e longo prazo nos últimos três exercícios.

EXERCÍCIO	VALOR	% SOBRE EXERC. ANT.
2021	567.130,55	0,00
2022	896.302,68	58,04
2023	1.135.214,06	26,66
2024	1.125.598,55	-0,85





Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

25. Avaliação do Recolhimento com Encargos Sociais

25.01. Despesa com Encargos Sociais

A seguir apresentamos a despesa empenhada, liquidada e paga no mês com recolhimentos de encargos sociais.

DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS NO MÊS				
CÓDIGO	DESCRIÇÃO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
31901302	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	90.733,92	90.733,92	72.005,60
31901399	OUTRAS OBRIGAÇÕES PATRONAIS	15.618,37	15.618,37	15.618,37
TOTAL		106.352,29	106.352,29	87.623,97

Em outra análise, conforme quadro abaixo, apresentamos a despesa empenhada, liquidada e paga acumuladas até o mês e o saldo pagar de encargos sociais.

DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS ATÉ O MÊS						SALDO PAGAR PELO EMPENHADO
CÓDIGO	DESCRIÇÃO	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	
31901300	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.270.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31901302	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00	161.775,88	161.775,88	72.005,60	89.770,28
31901399	OUTRAS OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0,00	15.618,37	15.618,37	15.618,37	0,00
TOTAL		1.270.500,00	177.394,25	177.394,25	87.623,97	89.770,28

SALDOS DE ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR PELO EMPENHADO ATÉ O MÊS	89.770,28	50,60%
--	------------------	---------------

Conforme demonstrado acima, o valor empenhado, liquidado e pago com encargos sociais representou até o período, respectivamente, **13,96%**, **13,96%** e **6,89%** da despesa autorizada para o exercício.

Com relação ao saldo de empenho a pagar até o período, apuramos que o montante de **R\$ 89.770,28** representa **50,60%** da despesa empenhada no mês.

25.02. Empenhos a Pagar

No quadro a seguir apresentamos o saldo dos restos a pagar processados e não processados inscritos no período.

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	RP EXERCÍCIO ANTERIOR	RP PAGO	RP CANCELADO	RP INSCRIÇÃO	SALDO DE RP
31901302	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	175.236,24	175.236,23	0,00	0,00	0,01
TOTAL		175.236,24	175.236,23	0,00	0,00	0,01

Conforme o demonstrado acima, o valor pago e cancelado representou até o período, respectivamente, **99,99%**, e **0,00%** dos restos a pagar.

25.03. Encargos Sociais dos Últimos Exercícios

A seguir, demonstramos o gráfico com os valores pagos com encargos sociais nos últimos três exercícios.

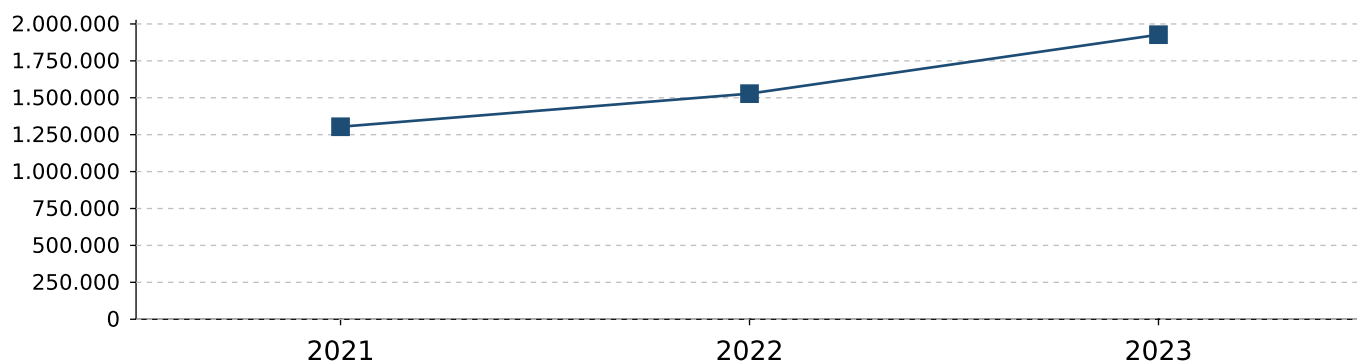


Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

EXERCÍCIO	VALOR
2021	1.303.711,59
2022	1.527.880,70
2023	1.927.087,19





Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

26. Avaliação dos Repasses ao Terceiro Setor

26.01. Valor Repassado x RCL

Conforme demonstrado no quadro abaixo, verifica-se que a despesa a pagar no período é de **R\$ 2.000,00**

RELAÇÃO DE REPASSES AO TERCEIRO SETOR			
DESCRIÇÃO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	92.000,00	92.000,00	90.000,00
TOTAL DE REPASSES	92.000,00	92.000,00	90.000,00
SALDO A PAGAR			2.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA			28.060.431,45
PERCENTUAL DE REPASSES (LIQUIDADO) SOBRE RCL			0,32

Conforme demonstrado no quadro acima, verifica-se que a despesa liquidada com repasses a entidades do Terceiro Setor representou até o período **100,00%** da despesa prevista para o exercício.

Em outra análise, verificamos que o valor repassado representou **0,32%** da Receita Corrente Líquida do Município.

26.02. Repasses por Fonte de Recurso

Apresentamos os repasses ao terceiro setor por fonte de recursos.

REPASSES POR FONTE DE RECURSOS	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
1 - Recursos Próprios	89.000,00	89.000,00	89.000,00
2 - Recursos Estaduais	3.000,00	3.000,00	1.000,00
TOTAL DE REPASSES	92.000,00	92.000,00	90.000,00

26.03. Repasses por Entidades

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
04.403.018/0001-95 - CASA DA ESPERANÇA EMIL WIRTH				
8 - Assistência Social				
2 - Recursos Estaduais				
2024/419	U.E.: ASSISTENCIA COMUNITARIA	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1 - Recursos Próprios				
2024/902	U.E.: ASSISTENCIA COMUNITARIA	19.000,00	19.000,00	19.000,00
2 - Recursos Estaduais				
2024/903	U.E.: ASSISTENCIA COMUNITARIA	2.000,00	2.000,00	0,00
TOTAL		22.000,00	22.000,00	20.000,00
53.338.992/0001-28 - IRMANDADE DA SANTA CASA DE				
10 - Saúde				
1 - Recursos Próprios				
2024/14	U.E.: MANUTENÇÃO DA AÇÕES DE SAÚDE	35.000,00	35.000,00	35.000,00



Prefeitura Municipal de Salmourão

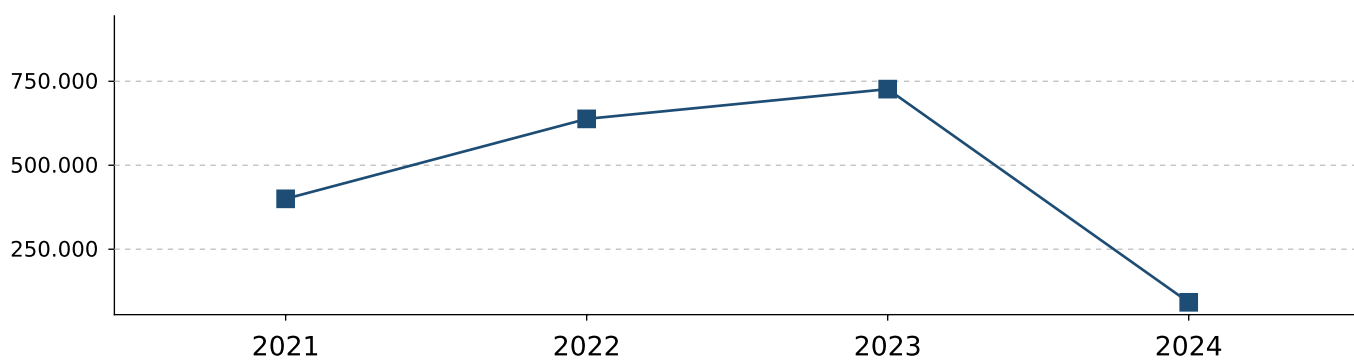
Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
2024/683	U.E.: MANUTENÇÃO DA AÇÕES DE SAÚDE	35.000,00	35.000,00	35.000,00
TOTAL		70.000,00	70.000,00	70.000,00
TOTAL DE REPASSES		92.000,00	92.000,00	90.000,00

26.04. Repasses dos Últimos Exercícios

A seguir, demonstramos o gráfico com os valores liquidados de repasses ao terceiro setor nos últimos três exercícios, e a projeção do valor do exercício atual seguindo o método descrito sob o quadro.



Nota Explicativa: O método de cálculo utilizado para projetar a despesa liquidada leva em consideração a divisão da despesa liquidada até o mês pelo número de meses atual, multiplicada pelos meses do exercício.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

27. Avaliação dos Bens Móveis e Imóveis

27.01. Execução Orçamentária x RCL

O quadro a seguir demonstra o valor autorizado na Lei Orçamentária para investimento em obras, equipamentos e aquisição de imóveis, comparado com a despesa liquidada.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS							
RELAÇÃO DE INVESTIMENTOS	AUTORIZADO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
OBRAS E INSTALAÇÕES	5.047.393,05	2.643.140,31	52,36	124.199,73	2,46	124.199,73	2,46
EQUIPAMENTOS E MATERIAL	1.108.517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE INVESTIMENTOS	6.155.910,05	2.643.140,31	42,93	124.199,73	2,01	124.199,73	2,01
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA						28.060.431,45	
PERCENTUAL DE INVESTIMENTO SOBRE RCL						0,44 %	

Conforme apresentado na tabela acima, constatamos que até o período analisado, a despesa liquidada com investimento representou **2,01%** da despesa prevista para o exercício. Em outra análise, certificamos ainda que a Prefeitura aplicou em investimento o equivalente a **0,44%** da Receita Corrente Líquida do Município.

27.02. Variação do Ativo Imobilizado

Apresentamos a seguir as movimentações contábeis dos Bens Móveis e Imóveis, registrados no sistema de contabilidade e transmitido para o Sistema AUDESP.

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	SALDO INICIAL DO EXERCÍCIO	ENTRADAS	SAÍDAS	SALDO ATUAL	AH
123100000	BENS MÓVEIS	7.349.230,30	0,00	0,00	7.349.230,30	0,00
123110100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2.149.083,86	0,00	0,00	2.149.083,86	0,00
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.531.484,50	0,00	0,00	1.531.484,50	0,00
123110500	VEÍCULOS	3.668.661,94	0,00	0,00	3.668.661,94	0,00
123119900	DEMAIS BENS MÓVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
123200000	BENS IMÓVEIS	9.609.548,67	124.199,73	0,00	9.733.748,40	1,27
123210100	BENS DE USO ESPECIAL	3.070.932,78	0,00	0,00	3.070.932,78	0,00
123219900	DEMAIS BENS IMÓVEIS	6.538.615,89	124.199,73	0,00	6.662.815,62	1,86
123800000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-1.574.219,06	0,00	0,00	-1.574.219,06	0,00
123810100	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-1.574.219,06	0,00	0,00	-1.574.219,06	0,00
123000000	TOTAL	15.384.559,91	124.199,73	0,00	15.508.759,64	0,80

Verificamos até o período um **aumento** do Ativo Imobilizado em **0,80%** em relação ao saldo apresentado encerramento do exercício anterior.

27.03. Evolução dos Bens Móveis e Imóveis dos Últimos Exercícios

A seguir, demonstramos o gráfico com os valores liquidados de investimentos nos últimos três exercícios, e a projeção do valor do exercício atual seguindo o método descrito sob o quadro.



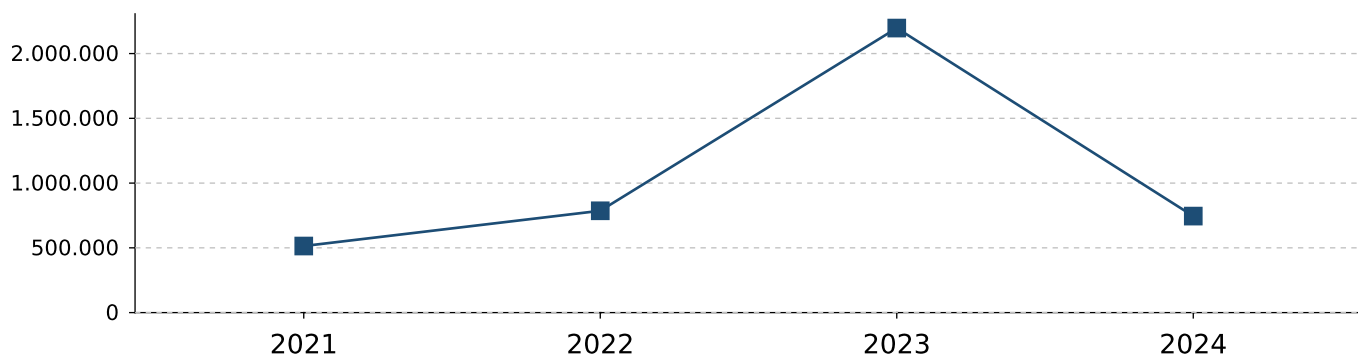
Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

EXERCÍCIO	VALOR
2021	514.001,65
2022	786.115,54
2023	2.196.848,31
2024	745.198,38

Nota Explicativa: O método de cálculo utilizado para projetar a despesa liquidada leva em consideração a divisão da despesa liquidada até o mês pelo número de meses atual, multiplicada pelos meses do exercício.





Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

28. Limite dos Repasses ao Legislativo (EC 58/2009)

O quadro a seguir apresenta o limite de repasse a Câmara de Vereadores comparado com o valor fixado na Lei Orçamentária Anual.

LIMITE DA DESPESA LEGISLATIVA	VALOR
POPULAÇÃO DO MUNICÍPIO	4.808
REC. TRIBUTÁRIA AMPLIADA DO EXERC. ANTER. ^(A)	22.749.295,28
PERCENTUAL MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE	7,00
VALOR MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE	1.592.450,67
ORÇAMENTO PRESVISTO PARA O EXERCÍCIO	990.000,00
REPASSE ATÉ O PERÍODO ^(B)	165.000,00
PERCENTUAL REALIZADO ^(C = B/A*100)	0,72

Fonte: População: Censo IBGE 2010; Receita Trib. Ampliada: Manual de Gestão Financeira de Prefeituras e Câmaras Municipais de 2021 (pág. 61)

Conforme o quadro acima, constatamos que até o período analisado, as transferências financeiras realizadas ao legislativo cumpriram o previsto na Lei Orçamentária Anual.

Constatamos também que o valor repassado não superou **7.00%** da Receita Tributária Ampliada do Exercício Anterior, não excedendo, portanto, o limite da Emenda Constitucional nº 58, de 2009.

Abaixo apresentamos a Base de Cálculo do Repasse à Câmara de Vereadores - Receita Tributária Ampliada do Município arrecadada no exercício anterior.

RECEITA TRIBUTÁRIA MUNICIPAL	
Impostos	1.214.490,33
Taxas	40.501,04
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS	
Transferências da União e de suas Entidades	15.169.550,40
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	6.324.753,51
TOTAL	22.749.295,28



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

29. Avaliação dos Repasses Mensais ao Legislativo

O demonstrativo a seguir apresenta o valor fixado na Lei Orçamentária Anual para o Legislativo comparado com o repasse financeiro realizado.

VALOR DAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS AO LEGISLATIVO					
MÊS	FIXADO	REPASSADO	%	DEVOLVIDO	%
Janeiro	82.500,00	82.500,00	100,00	0,00	0,00
Fevereiro	82.500,00	82.500,00	100,00	0,00	0,00
Março	82.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abril	82.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maiο	82.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Junho	82.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Julho	82.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agosto	82.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Setembro	82.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outubro	82.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Novembro	82.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dezembro	82.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	990.000,00	165.000,00	16,66	0,00	0,00

Conforme o quadro acima, constatamos que até o período analisado, as transferências financeiras realizadas ao legislativo cumpriram o previsto na Lei Orçamentária Anual.

Em outra análise, no quadro a seguir apresentamos a evolução dos repasses ao legislativo e a devolução do legislativo para o executivo nos últimos três exercícios.

ANO	REPASSADO	%	DEVOLVIDO	%
2021	780.000,00	0,00	106.708,37	0,00
2022	820.000,00	5,12	112.576,59	5,49
2023	945.000,00	15,24	144.130,92	28,02



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

30. Avaliação das Licitações e Contratações Diretas

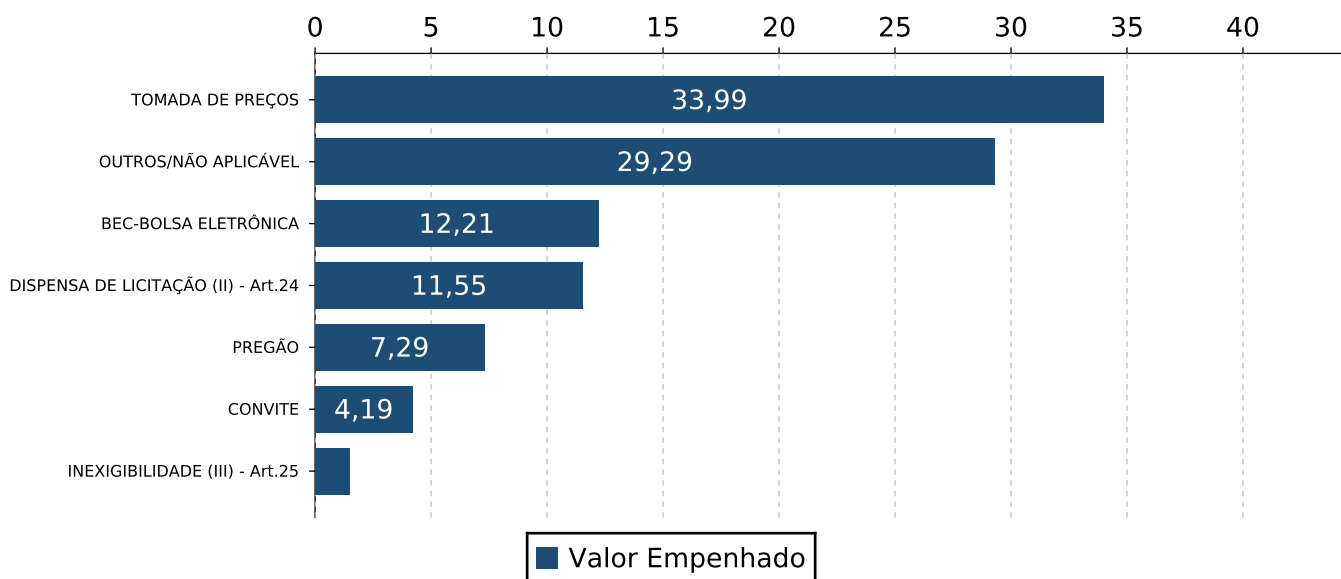
30.01. Licitações e Contratações Diretas

O quadro a seguir apresenta a despesa empenhada da Prefeitura com contratações por dispensa e inexigibilidade de licitação comparada com a despesa total empenhada.

DESPESA POR MODALIDADE DE LICITAÇÃO		
MODALIDADE	EMPENHADO	%
DESPESA EMPENHADA COMO TOMADA DE PREÇOS	2.643.140,31	33,99
DESPESA EMPENHADA COMO OUTROS/NÃO APLICÁVEL	2.277.758,01	29,29
DESPESA EMPENHADA COMO BEC-BOLSA ELETRÔNICA	949.576,00	12,21
DESPESA EMPENHADA COMO DISPENSA DE LICITAÇÃO (II) - Art.24	898.157,89	11,55
DESPESA EMPENHADA COMO PREGÃO	567.313,33	7,29
DESPESA EMPENHADA COMO CONVITE	326.174,36	4,19
DESPESA EMPENHADA COMO INEXIGIBILIDADE (III) - Art.25	115.000,00	1,48
TOTAL	7.777.119,90	
TOTAL DE DESPESA EMPENHADA (I)		7.777.119,90
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA SEM LICITAÇÃO (IV) = (II+III)		1.013.157,89
PERCENTUAL DESPESA SEM LICITAÇÃO = ((IV / I) * 100)		13,02 %

Conforme demonstrado no quadro acima, constata-se que até o período analisado, a despesa empenhada nas modalidades de licitação previstas no artigo 28, da Lei Federal 14.133/21 representou **13,02%** da despesa total contratada.

Apresentamos abaixo o percentual das despesas separadas por modalidade de licitação.





Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

31. Avaliação de Estoques em Almoxarifado

31.01. Execução Orçamentária x RCL

O quadro a seguir demonstra o valor autorizado na Lei Orçamentária para materiais de consumo, comparado com a despesa empenhada, liquidada e paga.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE BENS DE CONSUMO							
DESCRIÇÃO	AUTORIZADO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
MATERIAL DE CONSUMO	4.448.500,00	791.570,16	17,79	622.484,73	13,99	497.933,95	11,19
TOTAL	4.448.500,00	791.570,16	17,79	622.484,73	13,99	497.933,95	11,19
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA						28.060.431,45	
PERCENTUAL DAS DESPESAS LIQUIDADAS SOBRE RCL						2,21	

De acordo com o demonstrado acima, o valor empenhado, liquidado e pago com materiais de consumo representou até o período, respectivamente, **17,79%**, **13,99%** e **11,19%** da despesa autorizada para o exercício.

31.02. Variação do Estoque

Apresentamos a seguir as movimentações contábeis de entrada e saída de almoxarifado registrados no sistema de contabilidade e transmitido para o Sistema AUDESP.

DESCRIÇÃO	SALDO EM 31/12	ENTRADAS	SAÍDAS	SALDO ATUAL
MATERIAIS A CLASSIFICAR (P)	0,00	702.659,66	-130,14	702.529,52
TOTAL	0,00	702.659,66	-130,14	702.529,52

Conforme exposto acima, constatamos que os registros de entradas totalizaram **R\$ 702.659,66**, as saídas representaram **R\$ 130,14** e o saldo em estoque para o mês seguinte é **R\$ 702.529,52**.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

32. Despesas com Adiantamento

32.01. Despesa com Adiantamentos

O quadro a seguir apresenta o valor concedido, utilizado, devolvido e pendente de prestação de contas das despesas sob regime de adiantamento.

DESPESAS COM ADIANTAMENTO				
DESCRIÇÃO	CONCEDIDO	UTILIZADO	DEVOLVIDO	PENDENTE
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS NO PERÍODO	37.760,36	0,00	0,00	37.760,36

32.02. Adiantamentos Prestado Contas

Não Possui Adiantamentos Pendente de Prestação de Contas.

32.03. Adiantamentos no Prazo

Não Possui Adiantamentos no Prazo.

32.04. Adiantamentos em Atraso

O quadro abaixo apresenta a relação das despesas no regime de adiantamentos empenhadas no exercício em atraso.

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS EM ATRASO					
NOME	EMPENHO	DATA	VALOR	PERÍODO APLICAÇÃO	SITUAÇÃO
GABINETE E DEPENDENCIA					
EDIS GABAU	2024/890	15/02/2024	383,46	1 Dias	ATRASO 13 dias
ASSISTENCIA A CRIANÇA E ADOLESCENTE					
ANDREIA ALVES DE OLIVEIRA	2024/1053	27/02/2024	440,00	1 Dias	ATRASO 1 dias
ANDREIA ALVES DE OLIVEIRA	2024/678	06/02/2024	243,00	1 Dias	ATRASO 22 dias
ANDREIA ALVES DE OLIVEIRA	2024/944	15/02/2024	220,00	1 Dias	ATRASO 13 dias
ASSISTENCIA COMUNITARIA					
EDINACI SILVA DO SANTOS	2024/1016	21/02/2024	1.500,00	1 Dias	ATRASO 7 dias
EDINACI SILVA DO SANTOS	2024/407	16/02/2024	872,25	1 Dias	ATRASO 12 dias
ENSINO FUNDAMENTAL					
ROMILDO LOURENÇÃO	2024/1154	27/02/2024	270,00	1 Dias	ATRASO 1 dias
ROMILDO LOURENÇÃO	2024/416	30/01/2024	225,00	1 Dias	ATRASO 29 dias
ROMILDO LOURENÇÃO	2024/680	06/02/2024	225,00	1 Dias	ATRASO 22 dias
ROMILDO LOURENÇÃO	2024/945	15/02/2024	225,00	1 Dias	ATRASO 13 dias
MARINALVA LUZIA DE OLIVEIRA MEIRA	2024/1153	27/02/2024	315,00	1 Dias	ATRASO 1 dias
MARINALVA LUZIA DE OLIVEIRA MEIRA	2024/417	30/01/2024	270,00	1 Dias	ATRASO 29 dias
MARINALVA LUZIA DE OLIVEIRA MEIRA	2024/689	06/02/2024	225,00	1 Dias	ATRASO 22 dias
MARINALVA LUZIA DE OLIVEIRA MEIRA	2024/982	20/02/2024	225,00	1 Dias	ATRASO 8 dias
MARCOS DE JESUS CAMPOS	2024/1152	27/02/2024	270,00	1 Dias	ATRASO 1 dias
MANUTENÇÃO DA AÇÕES DE SAÚDE					
LUANA CRISTINA PRAVATO	2024/1039	21/02/2024	5.000,00	1 Dias	ATRASO 7 dias
LUANA CRISTINA PRAVATO	2024/19	11/01/2024	5.000,00	1 Dias	ATRASO 48 dias
LUANA CRISTINA PRAVATO	2024/385	25/01/2024	5.000,00	1 Dias	ATRASO 34 dias
LUANA CRISTINA PRAVATO	2024/7	18/01/2024	2.176,65	1 Dias	ATRASO 41 dias



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS EM ATRASO

NOME	EMPENHO	DATA	VALOR	PERÍODO APLICAÇÃO	SITUAÇÃO
LUANA CRISTINA PRAVATO	2024/724	06/02/2024	5.000,00	1 Dias	ATRASO 22 dias
SERVIÇOS URBANOS E TRANSPORTE					
HELIO QUINAIA	2024/1151	27/02/2024	90,00	1 Dias	ATRASO 1 dias
HELIO QUINAIA	2024/418	30/01/2024	45,00	1 Dias	ATRASO 29 dias
HELIO QUINAIA	2024/681	06/02/2024	90,00	1 Dias	ATRASO 22 dias
ROMILDO LOURENÇÃO	2024/293	23/01/2024	45,00	1 Dias	ATRASO 36 dias
ROMILDO LOURENÇÃO	2024/981	20/02/2024	225,00	1 Dias	ATRASO 8 dias
MARCOS DE JESUS CAMPOS	2024/980	20/02/2024	180,00	1 Dias	ATRASO 8 dias
KLEBER GUSTAVO FREGOLENTE	2024/474	31/01/2024	3.000,00	1 Dias	ATRASO 28 dias
KLEBER GUSTAVO FREGOLENTE	2024/8	08/01/2024	3.000,00	1 Dias	ATRASO 51 dias
KLEBER GUSTAVO FREGOLENTE	2024/971	20/02/2024	3.000,00	1 Dias	ATRASO 8 dias
TOTAL			37.760,36		

Nota Explicativa: A quantidade de dias em atraso refere-se ao cálculo da data prevista para a prestação de contas, referente ao último dia do mês em análise.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

33. Acompanhamento de Obrigações do Sistema AUDESP

O quadro a seguir apresenta o encaminhamento de documentos exigidos pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo através do Sistema AUDESP - Auditoria Eletrônica de Contas Públicas.

PRESTAÇÃO DE CONTAS					
TIPO DOCUMENTO	REF.	PRAZO	DT. ENTREG.	ENTREG.	NO PRAZO
PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM	12/2023	01/02/24	07/03/24	Sim	Não
PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E	12/2023	01/02/24	07/03/24	Sim	Não
PUBL. RGF - EXECUTIVO	12/2023	01/02/24	04/03/24	Sim	Não
PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	12/2023	01/02/24	04/03/24	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL	12/2023	01/02/24	04/03/24	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	12/2023	01/02/24	04/03/24	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS	12/2023	01/02/24	04/03/24	Sim	Não
PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR	12/2023	01/02/24	04/03/24	Sim	Não
PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL	12/2023	01/02/24	04/03/24	Sim	Não
PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO	12/2023	01/02/24	04/03/24	Sim	Não
PUBL. RREO - APLIC. RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE	1/2023	01/02/24	04/03/24	Sim	Não
PUBL. RREO - OPER. CRÉDITO X DESP. CAPITAL	1/2023	01/02/24	11/03/24	Sim	Não
PUBL. RREO - PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS	1/2023	01/02/24	04/03/24	Sim	Não
PUBL. RGF - EXECUTIVO	8/2023	01/02/24	04/03/24	Sim	Não
LOA-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO	1/2024	01/02/24	null	Não	
LDO-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO	1/2024	01/02/24		Não	
LDO-LEI-INICIAL	1/2024	05/02/24	08/03/24	Sim	Não
LOA-LEI-INICIAL	1/2024	05/02/24	07/03/24	Sim	Não
PLAN-LDO-INICIAL	1/2024	05/02/24	04/03/24	Sim	Não
PLAN-LOA-INICIAL	1/2024	05/02/24	04/03/24	Sim	Não
ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES -	1/2024	15/02/24	05/03/24	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-	13/2023	19/02/24	07/02/24	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-	13/2023	19/02/24	07/02/24	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-	14/2023	29/02/24	20/02/24	Sim	Sim
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAS	12/2023	29/02/24	04/03/24	Sim	Não

Verificamos que no mês analisado, o encaminhamento de documentos no prazo representou **12,00%**, o envio intempestivo foi na ordem de **80,00%** e os documentos não informados foi de **0,00%**.



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

34. Relatórios de Alerta e Instrução do TCE-SP



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

35. Conclusão

* Alertamos quanto a baixa aplicação dos Recursos do FUNDEB , 63,37 %. nos próximos meses realizar planejamento quanto a aplicação satisfatório dentro dos limites Legais.

* Alertamos para o aumento de despesas com gastos de Pessoal nos ultimos dois quadrimestres, Lei de Responsabilidade Fiscal.

* Alertamos para as vedações trazidas pela Lei Eleitoral, aumento de gastos com publicidade, publicidade ilegal, gastos com promoções pessoais e outras praticas vedadas pela Lei. Alertamos o gestores a observar a lei.

* Alertamos os gestores quanto a emissao de despesas sem lastro financeiro nos dois ultimos quadrimestre sem a devida disponibilidade, art. 42 L.R.F.

* Alertamos os gastos sem processo licitatório em desacordo com a Lei 14.133/2021.

* aertamos município sobre a politica de arrecadação da dívida ativa , que se faça de forma mais satisfatória adotando metodos administrativos e de suporte de cobrança.

sem mais deixamos nossos protestos de mais elevada estima e consideração

aos

cuidados Gabinete da Prefeita para ciência, considerações e providências.

SÔNIA CRISTINA JACON GABAU
PREFEITA MUNICIPAL



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

Salmourão, 10 de Abril de 2024.

Auro Cesar Molari

Responsável pelo Controle Interno