



**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
1º BIMESTRE / 2024**



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.

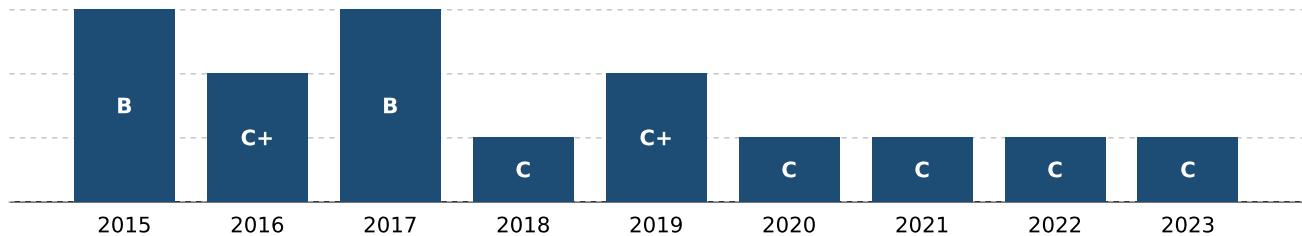
Segue abaixo o histórico das notas do I-EGM obtidos pelo município.



Prefeitura Municipal de Salmourão

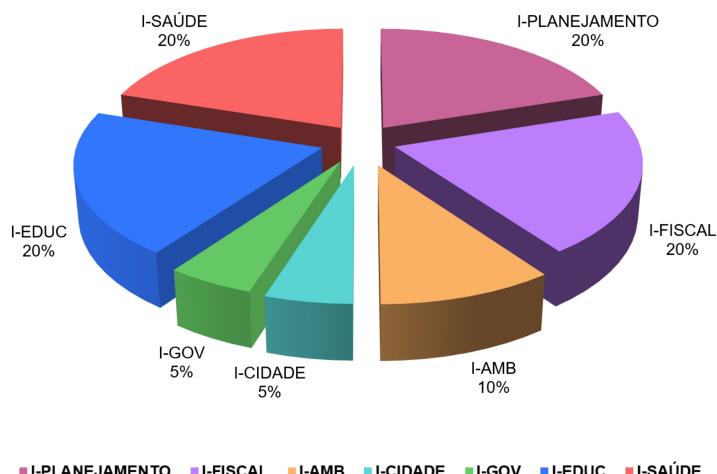
Relatório de Controle Interno

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



■ I-PLANEJAMENTO ■ I-FISCAL ■ I-AMB ■ I-CIDADE ■ I-GOV ■ I-EDUC ■ I-SAÚDE



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 DIVIDA/PRECATORIOS			DIMINUIÇÃO DE DIVIDA.			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	%
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	%
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	%
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	%
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	%
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	%
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 VEICULO/SAÚDE			AQUISIÇÃO DE VEICULO/SAÚDE			0,00	UNIDADE
Inicial	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1114 - AQUISICAO DE VEICULO DO TIPO CAMINHAO COMPACTADOR PARA COLETA CONVENTIONAL DE RESIDUOS SOLIDOS			AQUISICAO DE VEICULO DO TIPO CAMINHAO COMPACTADOR PARA COLETA CONVENTIONAL DE RESIDUOS SOLIDOS			0,00	UM
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	
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	
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
Início	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
Início	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
Início	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 CONTABEIS		GESTÃO FINANCEIRA		0,00	%	0,00
Início	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
Início	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
Início	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
Início	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
Início	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
Início	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
Início	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
Início	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
Início	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
Início	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
Início	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
Início	Atualizada	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago
234.500,00	234.500,00	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 AVENIDAS.			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 VIGILANCIA EPIDEMIOLÓGICA		MANUTENÇÃO DA VIGILANCIA 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
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
2043 - MANUTENÇÃO CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO QUESÉ	MANUTENÇÃO CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO QUESÉ			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
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
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
2050 - MANUTENÇÃO DA ILUMINAÇÃO PÚBLICA	MANUTENÇÃO DA ILUMINAÇÃO PÚBLICA			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
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
2053 - MANUTENÇÃO DA SAÚDE DA FAMÍLIA	MANUTENÇÃO DA SAÚDE DA FAMÍLIA			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
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
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
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
2067 - MANUTENÇÃO FNDE REFERENTE - PDDE	MANUETENÇÃO 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
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
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
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



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

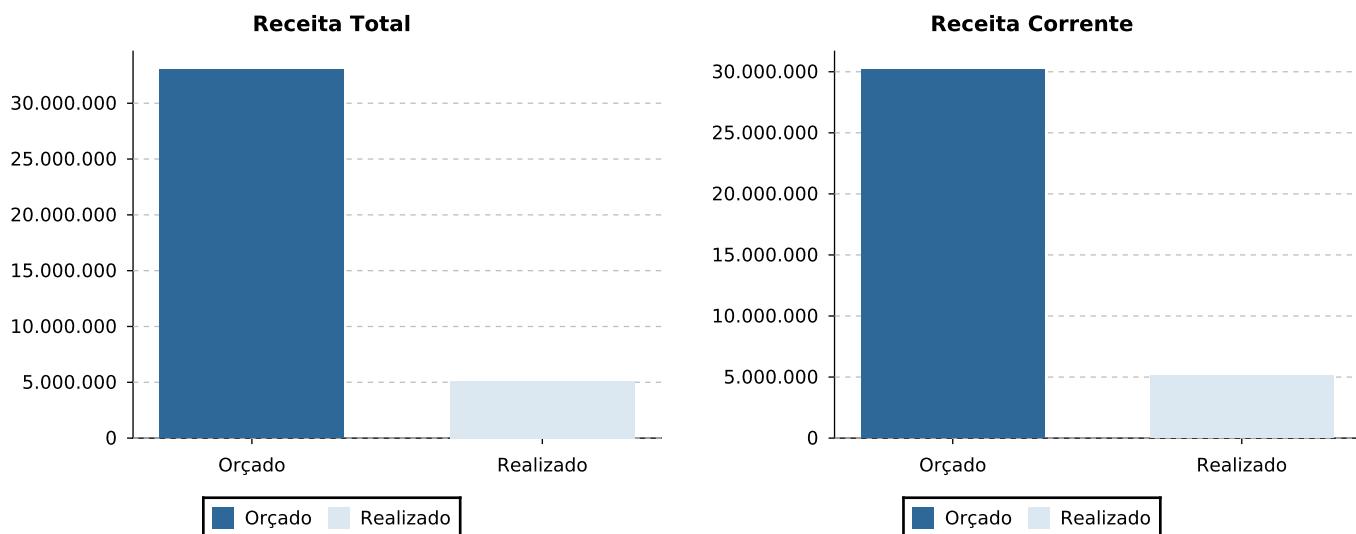
Apresentamos a seguir a análise da receita por categoria econômica comparando a receita prevista atualizada com a receita arrecadada.

RECEITA PREVISTA X REALIZADA					
DESCRÍÇÃO	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					
DESCRÍÇÃO	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

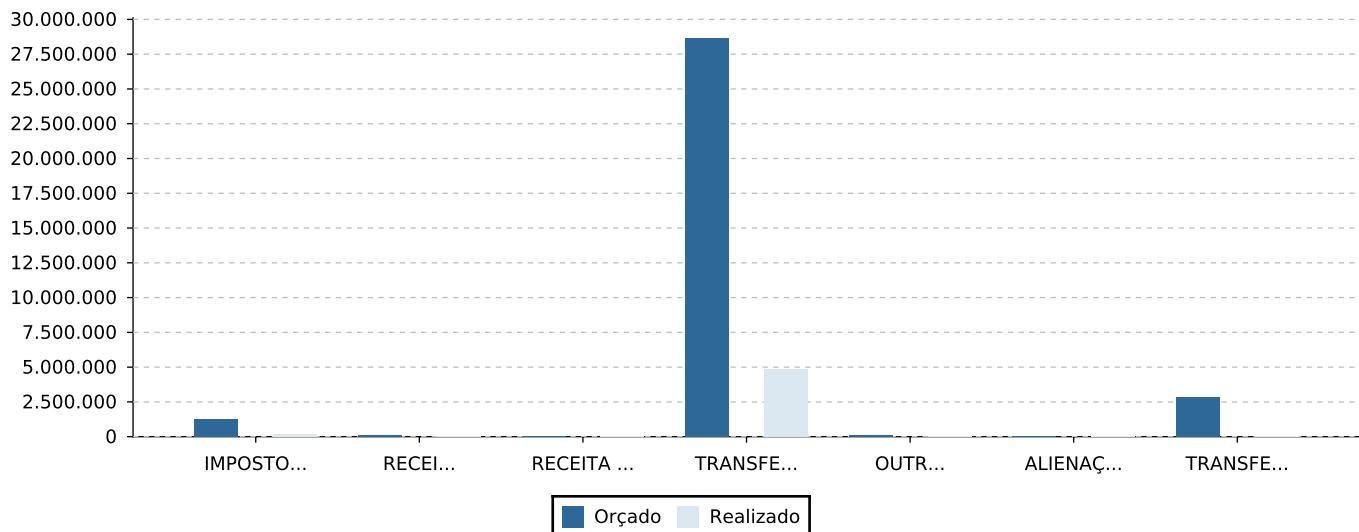
Relatório de Controle Interno

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.

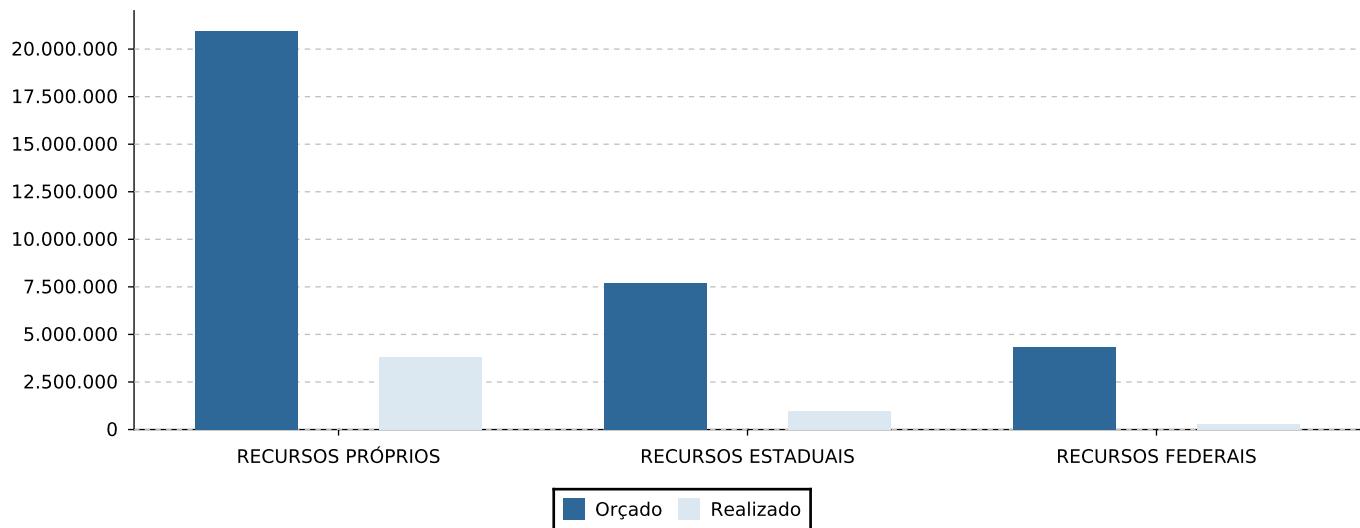
A análise acima é demonstrada através do gráfico a seguir:



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					
DESCRÍÇÃO	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

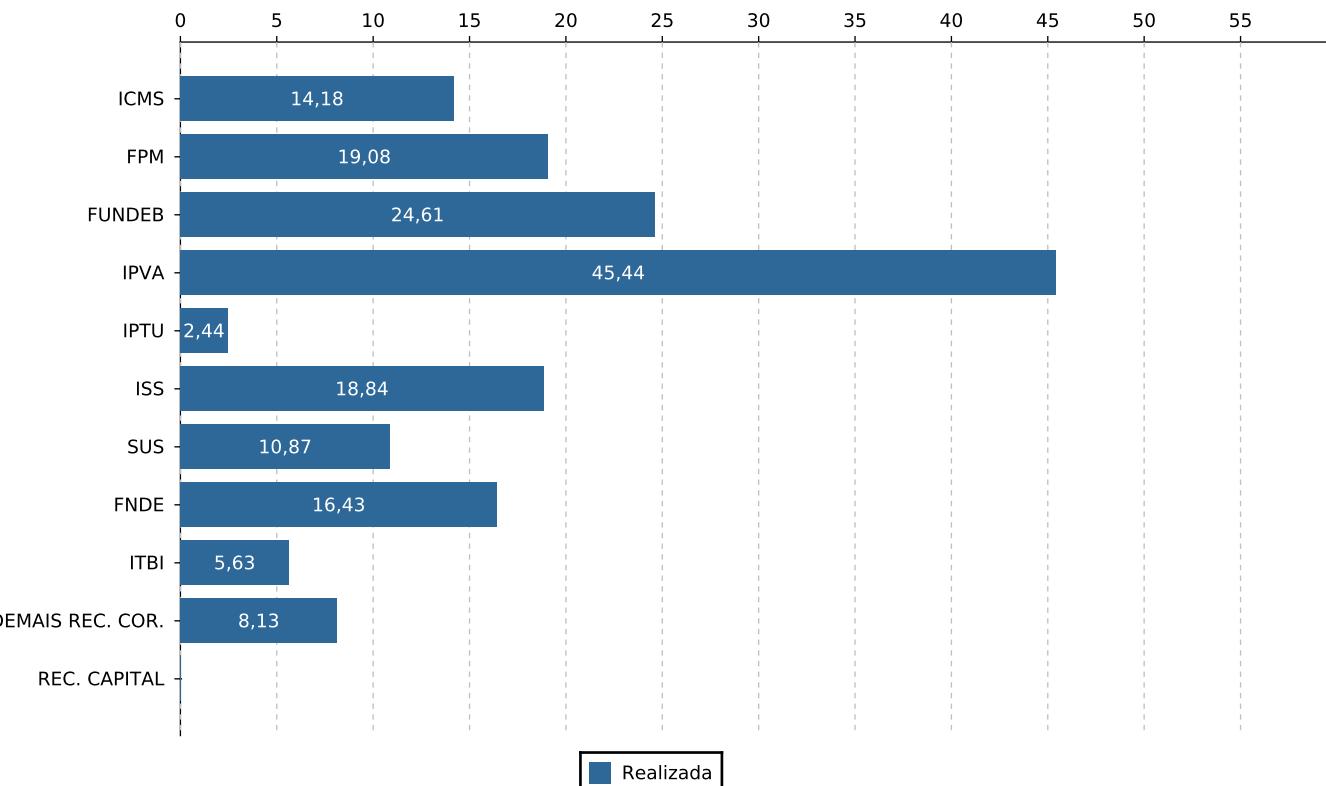
Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

PRINCIPAIS RECEITAS						
DESCRÍÇÃO	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	Maio/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

DESCRÍÇÃO	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 quatros exercícios, demonstramos a seguir a análise comparativa das receitas por categoria econômica e fontes de recursos.

ARRECADAÇÃO DOS ÚLTIMOS QUATRO EXERCÍCIOS							
DESCRÍÇÃO	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								
DESCRÍÇÃO	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								
DESCRÍÇÃO	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								
DESCRÍÇÃO	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 Liquidada	%	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 Liquidada	%	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 Liquidada	%	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 Liquidada	%	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 orçamento 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

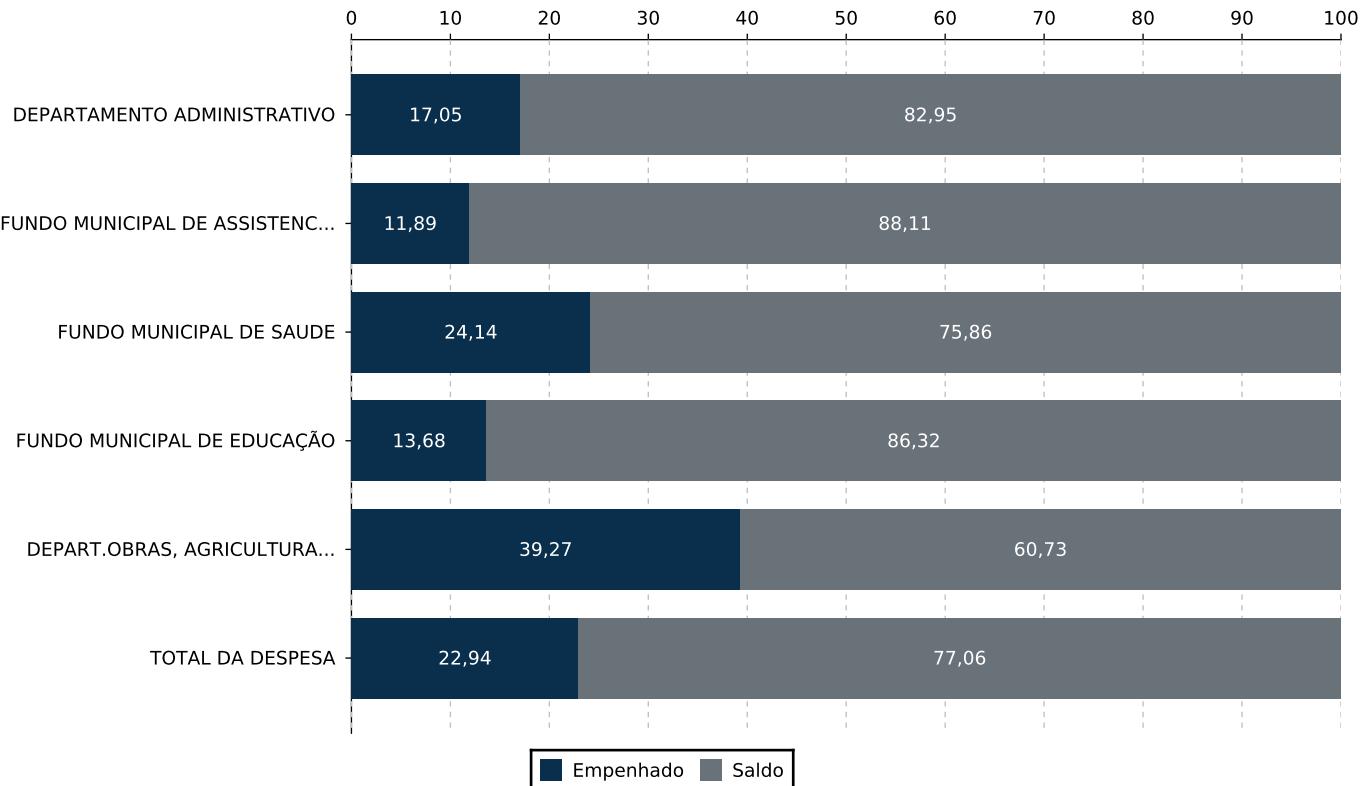
Descrição	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	%	Despesa Empenhada	%	Saldo Empenhar	%
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	8.368.153,00	8.368.153,00	0,00	2.020.025,31	24,14	6.348.127,69	75,86
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	9.596.900,00	9.626.900,00	0,31	1.316.898,37	13,68	8.310.001,63	86,32
DEPART.OBRAS, AGRICULTURA 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 Liquidada	%	Despesa Paga	%



Prefeitura Municipal de Salmourão

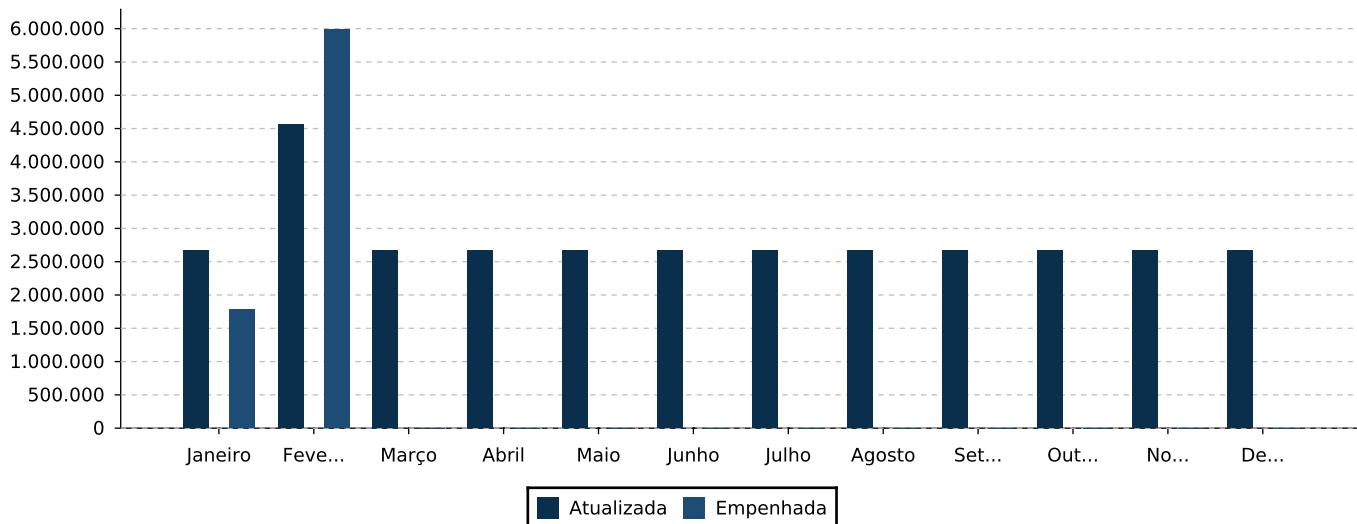
Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

DESCRÍÇÃO	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
Maio	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 ULTÍMOS EXERCÍCIOS						
DESCRÍÇÃO	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



Prefeitura Municipal de Salmourão

Relatório de Controle Interno

1º Bimestre de 2024

DESCRÍÇÃO	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
RECUSOS 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
RECUSOS 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 ()	33.905.193,32	7.777.119,90 22,93	3.865.744,93 11,40	2.773.533,64 8,18		
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO ()		-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
(-) REPASSE	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

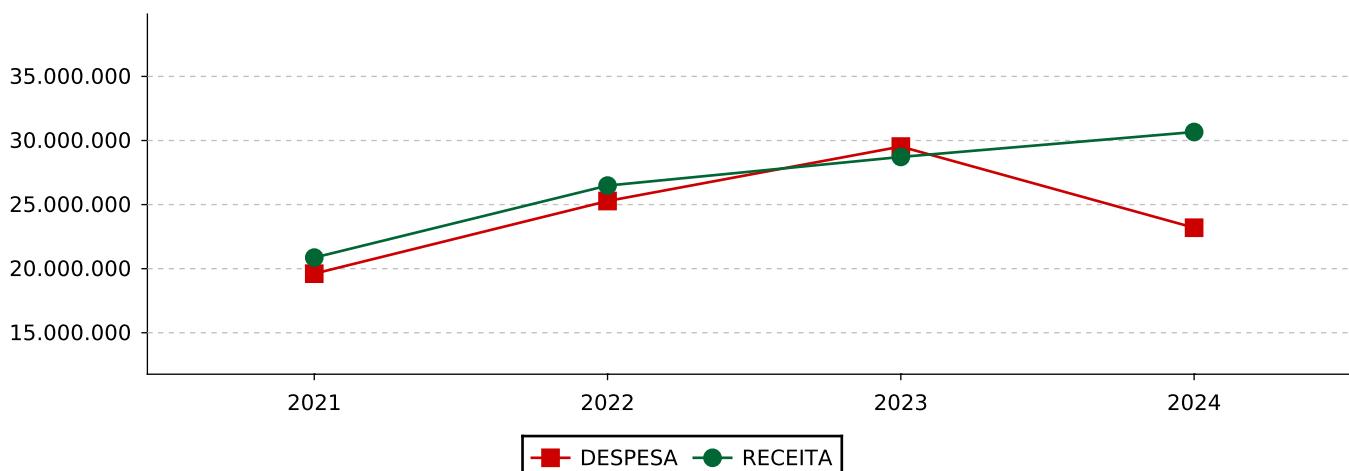
No quadro abaixo demonstramos o Resultado Orçamentário calculado pela Despesa Empenhada e Fonte de Recurso.

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	0,00
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

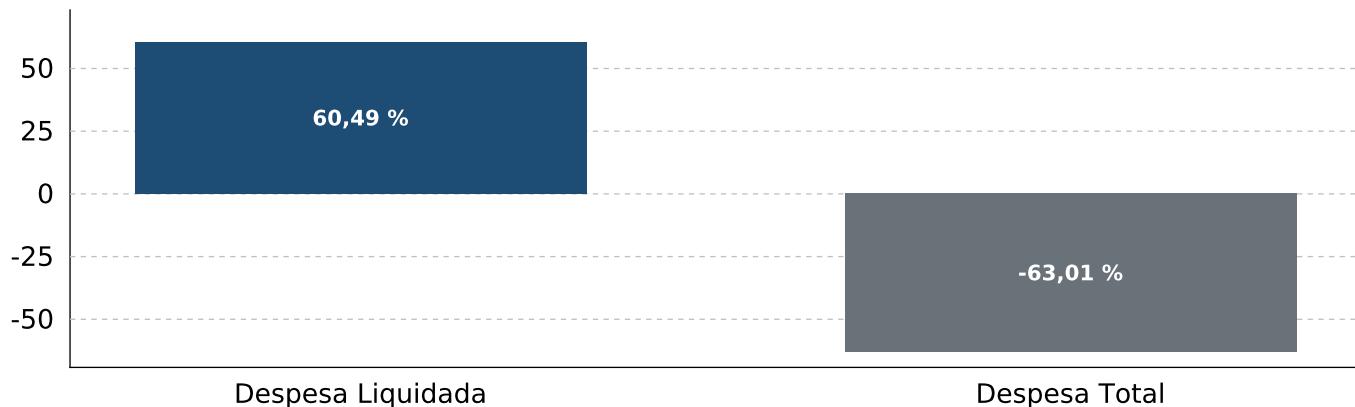
A execução financeira apresentada no quadro a seguir, especifica o resultado dos saldos de bancos com as despesas liquidadas e não liquidadas a pagar.

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		5.555.702,60	
(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA TOTAL	606.958,51	17,18	-2.147.578,66	-63,01

Nota Expositiva: 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

DESCRÍÇÃO	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	
	PASSIVO CIRCULANTE	1.463.770,38	2,30

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 JSON			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
repasse 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: ISSN 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)

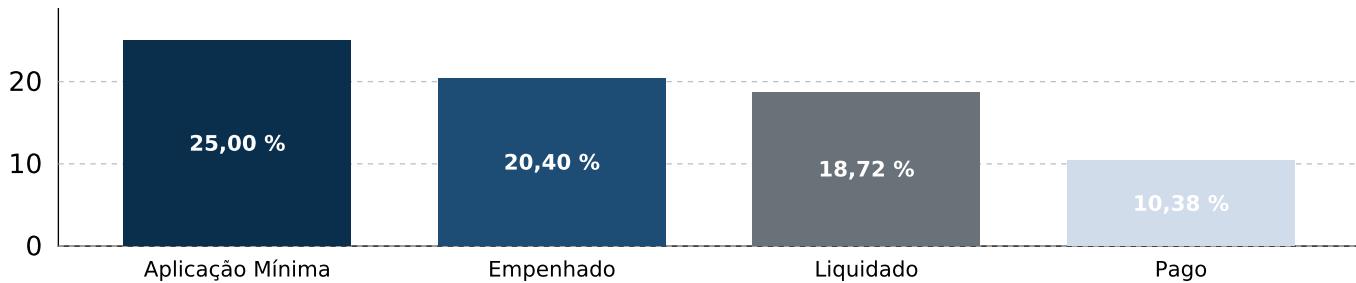
O quadro a seguir apresenta a aplicação das receitas de impostos incluídas as transferências de impostos na manutenção e desenvolvimento do ensino.

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
EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	2.586.000,00	317.382,83	6,83	239.295,85	5,15	139.848,10
RETENÇÕES AO FUNDEB	4.472.000,00	586.397,66	12,62	586.397,66	12,62	319.299,31
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

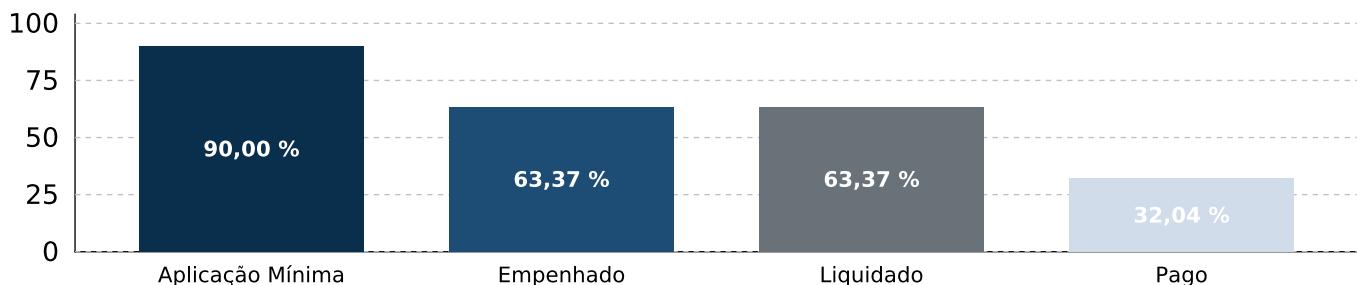
O quadro a seguir demonstra a aplicação dos recursos recebidos pelo FUNDEB, incluído os rendimentos de aplicação financeira na manutenção e desenvolvimento da educação.

APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO FUNDEB	
PREVISÃO 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)

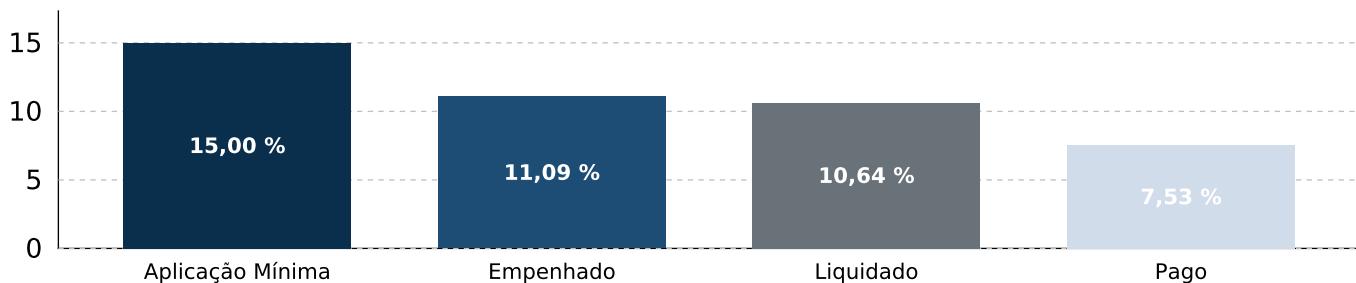
13.01. Aplicação da Saúde

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
Supporte 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			
DESCRIPÇÃO	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

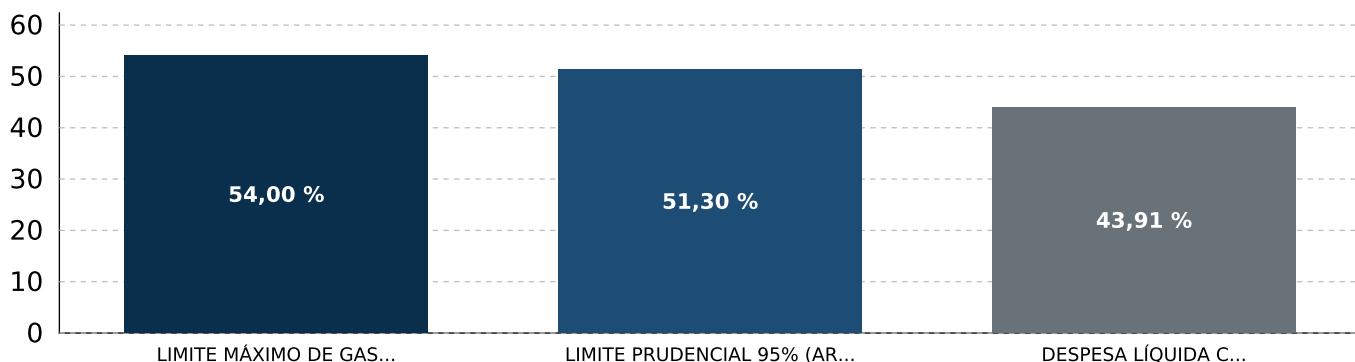
15. Limite da Despesa com Pessoal (art. 22, LRF)

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			
DESCRÍÇÃO	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
LIMITE PRUDENCIAL 95% (ART. 22 LRF)	13.962.049,46	51,30	14.292.401,33
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.

Despesas com Pessoal



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 excede 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 PRECATORÍO			
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			
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.

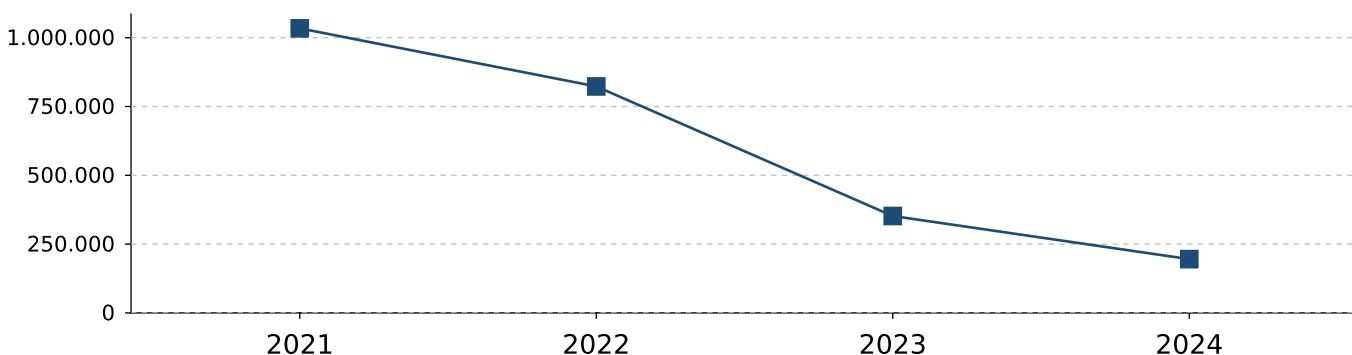
Conforme demonstrado no quadro acima, constatamos até o período analisado que a diminuição das obrigações financeiras contratadas representou **44,51%** em relação ao exercício anterior.

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	
DESCRIPÇÃO	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		
DESCRÍÇÃO	VALOR	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	27.860.431,45	100,00
DIVIDA 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					
	DESCRIPÇÃO	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.



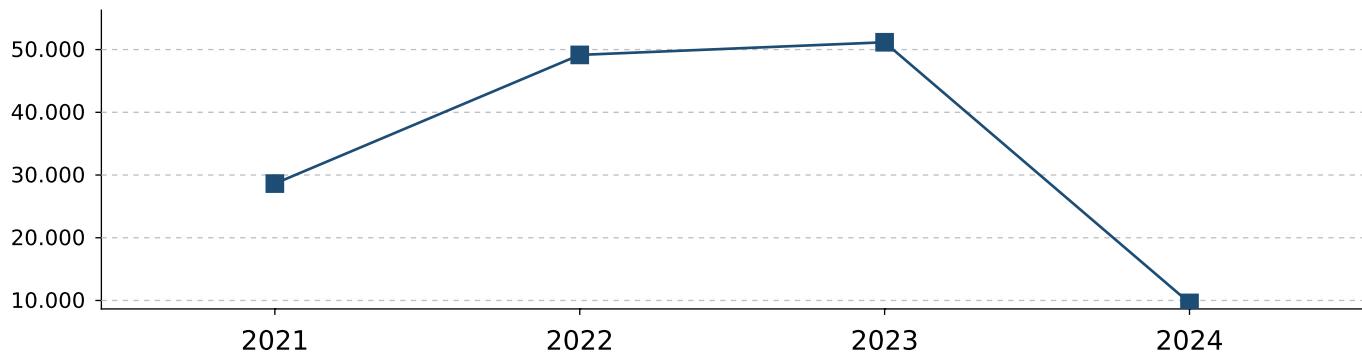
Prefeitura Municipal de Salmourão

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.

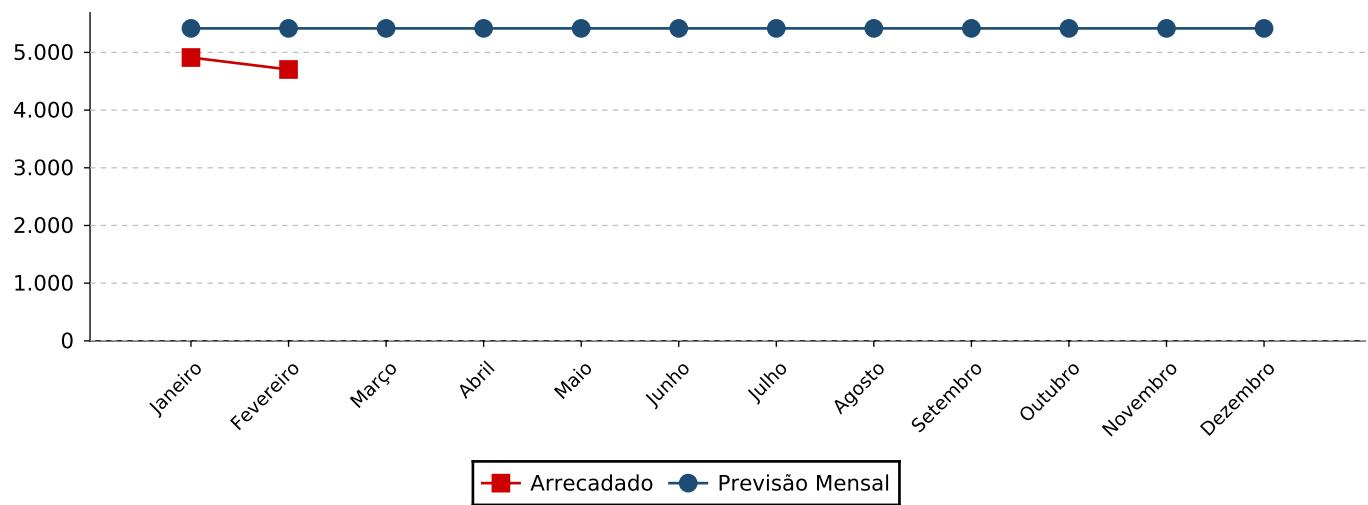
MÊS	PREVISÃO MENSAL	ARRECADADO
Janeiro	5.416,67	4.911,67
Fevereiro	5.416,67	4.703,84
Março	5.416,67	
Abril	5.416,67	
Maio	5.416,67	
Junho	5.416,67	
Julho	5.416,67	
Agosto	5.416,67	
Setembro	5.416,67	
Outubro	5.416,67	
Novembro	5.416,67	
Dezembro	5.416,63	
Total	65.000,00	9.615,51



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



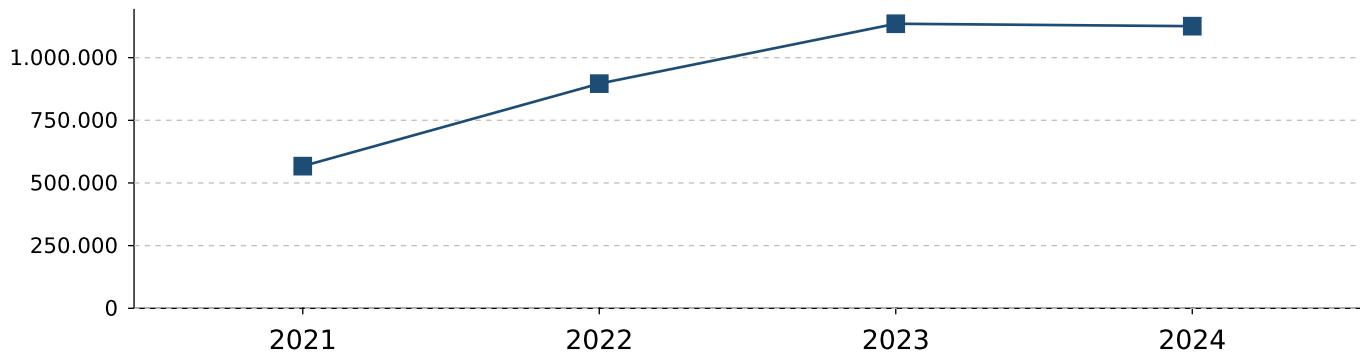
Prefeitura Municipal de Salmourão

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						
CÓDIGO	DESCRIÇÃO	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	SALDO PAGAR PELO EMPENHADO
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.

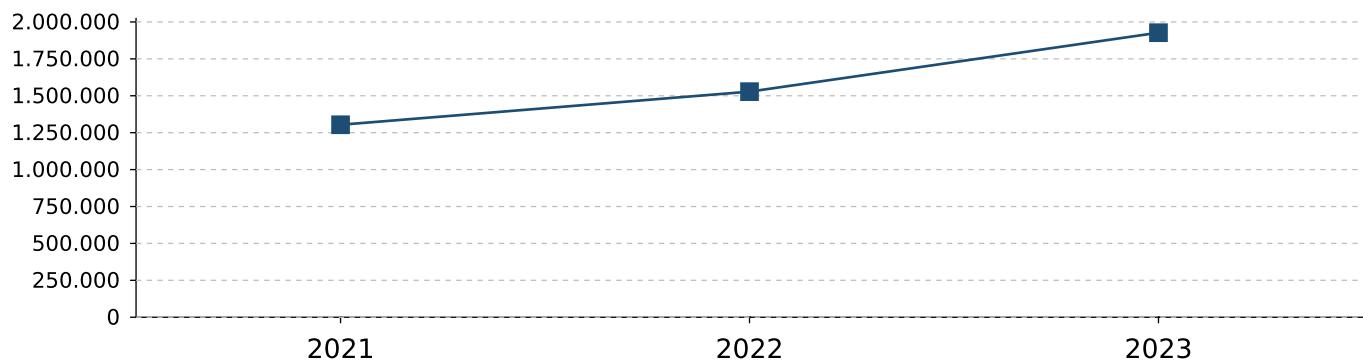


Prefeitura Municipal de Salmourão

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			
DESCRÍÇÃO	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

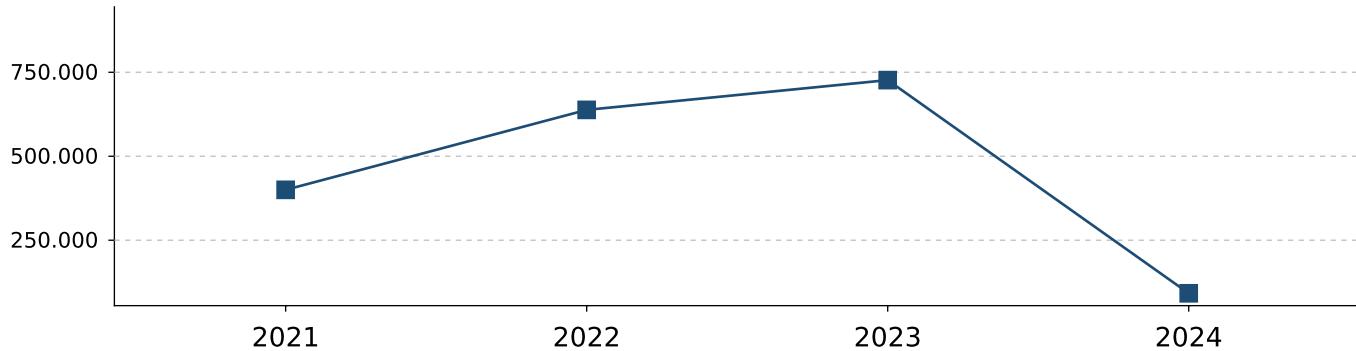
Relatório de Controle Interno

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 REPASSE	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	DESCRÇÃO	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	(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-1.574.219,06	0,00	0,00	-1.574.219,06	0,00
123810100	(-) DEPRECIAÇÃO 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.



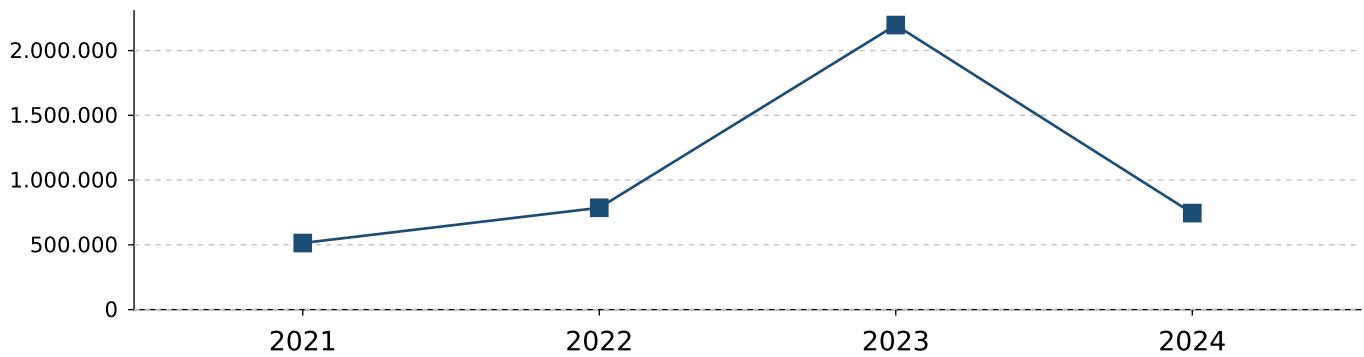
Prefeitura Municipal de Salmourão

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 PÉRIODO ^(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
Maio	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

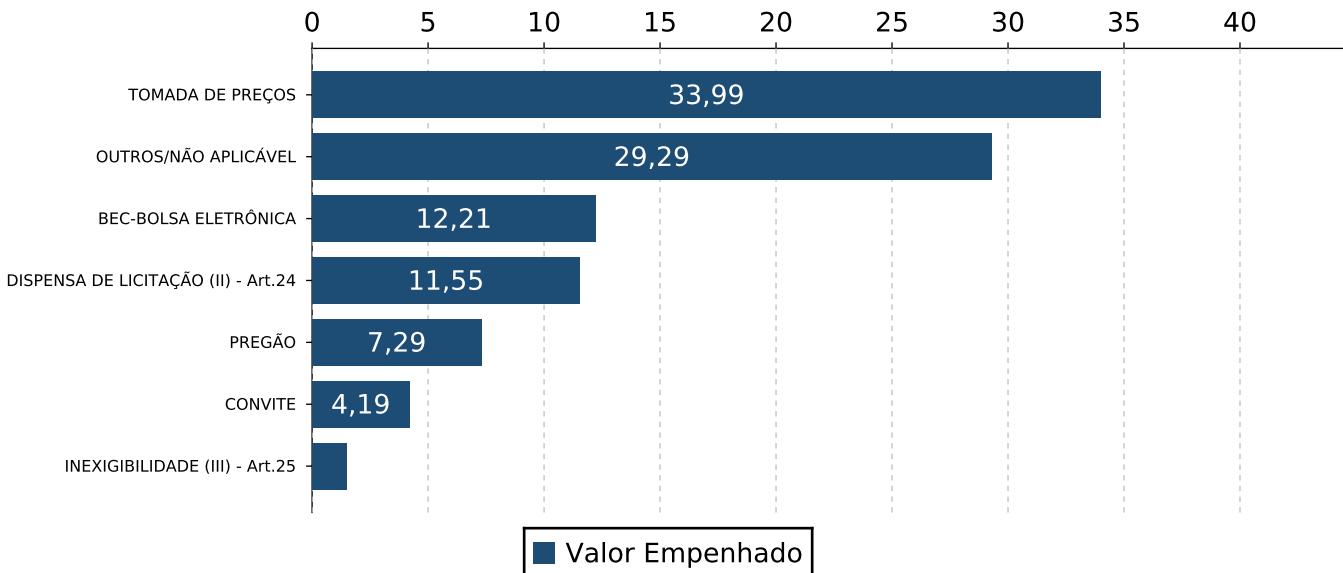
30.01. Licitações e Contratações Diretas

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							
DESCRÍÇÃO	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.

DESCRÍÇÃO	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	EMPENHOS	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 LOURENÇAO	2024/1154	27/02/2024	270,00	1 Dias	ATRASO 1 dias
ROMILDO LOURENÇAO	2024/416	30/01/2024	225,00	1 Dias	ATRASO 29 dias
ROMILDO LOURENÇAO	2024/680	06/02/2024	225,00	1 Dias	ATRASO 22 dias
ROMILDO LOURENÇAO	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 LOURENÇAO	2024/293	23/01/2024	45,00	1 Dias	ATRASO 36 dias
ROMILDO LOURENÇAO	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 MENSAIS	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 inlegal, gastos com promoções pessoais e outras práticas vedadas pela Lei. Alertamos o gestores a observar a lei.

* Alertamos os gestores quanto a emissão 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.

* Alertamos município sobre a política de arrecadação da dívida ativa , que se faça de forma mais satisfatória adotando métodos 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 GABAÚ
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