



RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA INTERNA – 05/2025

Modalidade: Conformidade, Verificação e Legalidade

Unidade Gestora: Fundo Municipal de Saúde

Julho de 2025
Itarana/ES



1. INTRODUÇÃO

Considerando que o Plano Anual de Auditoria Interna de 2025, foi elaborado com base na Instrução Normativa do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo nº 068/2020, que regulamenta o envio da Prestação de Contas Anual – PCA ao Controle Externo;

Considerando que, durante o exercício 2025 realizamos auditoria na modalidade de conformidade, verificação e legalidade dos atos de gestão da Fundo Municipal de Saúde de Itarana para compor a PCA de 2025;

Considerando que alguns pontos de controle merecem ajustes necessários para regularizar impropriedades encontradas a fim de alcançar a eficiência e eficácia nos atos de gestão do município;

Elaboramos este relatório com a finalidade de correção das constatações encontradas a partir dos itens elencadas abaixo.



2. ESCOPO

Analisar os Pontos de Controle de Gestão 2.6.4 - Avaliar se o teto remuneratório dos servidores públicos vinculados ao órgão obedeceu ao disposto no artigo 37, inciso XI da CRFB/88, 2.6.1 - Avaliar se as funções de confiança estão sendo exercidas exclusivamente por servidores ocupantes de cargo efetivo e se os cargos em comissão se destinam apenas às atribuições de direção, chefia e assessoramento e 2.6.5 - Avaliar se houve pagamento de despesas com subsídios, vencimentos, vantagens pecuniárias e jetons não autorizados por lei específica.



3. METODOLOGIA

Procedimentos de auditoria adotados:

- a) Análise documental;
- b) Análise realizada no Sistema de Contabilidade Pública;
- c) Análise realizada no Sistema de Almocharifado e Patrimônio.



4. BASE NORMATIVA

- Manual de Auditoria Interna;
- Instruções Normativas pertinentes;
- IN 68/2020 do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo.
- Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 10ª Edição

5. ANÁLISES E RESULTADOS

5.1 PONTO DE CONTROLE 2.6.4 - AVALIAR SE O TETO REMUNERATÓRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS VINCULADOS AO ÓRGÃO OBEDECEU AO DISPOSTO NO ARTIGO 37, INCISO XI DA CRFB/88

5.1.1 Amostra e esclarecimentos

Foi solicitado, via OF. UCCI/AUDITORIA/PMI/Nº 017/2025, ao órgão competente informações a respeito do ponto controle em questão, tendo recebido como resposta do Departamento de Recursos Humanos o Despacho Nº 014126/2025 de que o teto remuneratório obedeceu aos dispostos constitucionais.

5.1.2 Resultado e Achados de Auditoria

Verificamos as maiores remunerações no período do 01/2025 a 05/2025 e não detectamos qualquer inconformidade neste ponto.

5.2 PONTO DE CONTROLE 2.6.1 - AVALIAR SE AS FUNÇÕES DE CONFIANÇA ESTÃO SENDO EXERCIDAS EXCLUSIVAMENTE POR SERVIDORES OCUPANTES DE CARGO EFETIVO E SE OS CARGOS EM COMISSÃO SE DESTINAM APENAS ÀS ATRIBUIÇÕES DE DIREÇÃO, CHEFIA E ASSESSORAMENTO

5.2.1 Amostra e esclarecimentos

Foi solicitado, via OF. UCCI/AUDITORIA/PMI/Nº 017/2025, ao órgão competente informações a respeito do ponto controle em questão, tendo recebido como resposta do Departamento de Recursos Humanos o Despacho Nº 014126/2025 de que há apenas um cargo de acordo os termos do ponto.

5.2.2 Resultado e Achados de Auditoria

A verificação foi realizada a partir da análise das informações prestadas pela UG (através do Despacho Nº 014126/2025 do Departamento de Recursos Humanos), bem como consulta ao sistema informatizado de folha de pagamento e consultas a legislação vigente, **não encontramos quaisquer irregularidades nesse ponto.**

5.3 PONTO DE CONTROLE 2.6.5 - AVALIAR SE HOUE PAGAMENTO DE DESPESAS COM SUBSÍDIOS, VENCIMENTOS, VANTAGENS PECUNIÁRIAS E JETONS NÃO AUTORIZADOS POR LEI ESPECÍFICA

5.3.1 Amostra e esclarecimentos

Foi verificada a folha de pagamento referente a competência maio de 2025, bem como, para melhor visualização, tabela do resumo de rubricas referente a 2024 e 2025, conforme destacado no Anexo I deste relatório. Foi solicitada, também, tal informação à UG com resposta informada neste processo de auditoria através do OF. UCCI/AUDITORIA/PMI/Nº 017/2025.

5.3.2 Resultado e Achados de Auditoria

Avaliamos se houve pagamento de despesas com subsídios, vencimentos, vantagens pecuniárias e jetons não autorizados por lei específica e constatamos que **até a presente dada não ocorreu pagamento de despesas não autorizadas por lei.**

Reporto, ainda, que foi verificado nas tabelas do “Resumo Anual de Verbas” nos anos de 2024 até 05/2025 (Anexo I) que existem verbas que, apesar de seu pagamento ser autorizado por lei, devem possuir procedimento específico para sua concessão, como horas extras, diárias e contratações temporárias. Por não serem escopo desta auditoria, estes itens não serão analisados neste relatório.

6. CONCLUSÃO

Diante do exposto, encaminhamos o Relatório Final de Auditoria Interna nº 06/2025, nos termos do artigo 25 da Instrução Normativa SCI nº 002/2014.

Ressaltamos que este relatório **não esgota** os achados que possam ser detectados em futuras auditorias realizadas, se alterada a profundidade e a extensão dos procedimentos adotados.

Face aos exames realizados e os resultados obtidos onde verificamos que se atendidas as recomendações, as falhas encontradas podem ser corrigidas e/ou evitadas.

No mais, lembramos que a Auditoria Interna deve ser entendida como uma atividade de assessoramento à Administração, de caráter essencialmente preventivo quanto à ocorrência de irregularidades, desvios e perdas de recursos públicos, destinada a agregar valor e a melhorar as operações da entidade, fortalecendo a gestão e racionalizando as ações de controle interno.

Alertamos, ainda, quanto aos riscos e respectivos ônus pelos descumprimentos das normas, políticas e procedimentos de controles internos, para assegurar que a sua atuação, efetivamente, se dê em benefício do interesse público adotando as medidas cabíveis dispostas e o verificado neste Relatório.

Itarana/ES, 07 de julho de 2025.

Mikael Covre Corrêa da Silva
Auditor Público Interna
Poder Executivo
Matrícula 006933



ANEXO I



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITARANA

Ano: 2024

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITARANA

Resumo Anual das Verbas (00122)

07/07/2025 10:11:57

Código	Lançamento	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maiο	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	13º salário	Rescisão	Total
00001	VENC. ESTATUTÁRIO	119.898,92	120.517,86	119.408,35	116.359,89	111.420,65	112.484,58	112.774,35	112.958,95	113.877,27	113.229,53	109.083,60	107.885,34	0,00	0,00	1.369.899,29
00003	VENC. CONTRATADO	188.280,18	215.341,71	220.733,27	225.480,96	235.733,40	243.210,01	240.717,23	242.095,78	251.125,86	246.681,04	246.714,78	95.101,43	0,00	0,00	2.651.215,65
00005	SUBSIDIO SECRETÁRIO	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00
00011	SALARIO FAMILIA	186,12	263,13	248,16	248,16	310,20	372,24	372,24	372,24	248,16	248,16	248,16	186,12	0,00	82,05	3.385,14
00015	QUINQUENIO 5%	929,23	952,35	704,12	661,30	680,41	752,07	752,07	752,07	608,75	608,75	467,90	398,13	0,00	0,00	8.267,15
00016	QUINQUENIO 10%	9.339,95	9.339,95	9.725,44	9.506,25	8.974,11	8.937,19	8.937,19	8.937,19	9.315,66	9.702,10	10.009,45	7.194,63	0,00	0,00	109.919,11
00017	QUINQUENIO 15%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.335,40	0,00	0,00	4.335,40
00020	QUINQUENIO 25%	557,87	557,87	557,87	557,87	557,87	557,87	557,87	557,87	557,87	557,87	557,87	557,87	0,00	0,00	6.694,44
00023	QUINQUENIO PROP CLT	272,63	272,63	272,63	272,63	272,63	272,63	272,63	272,63	272,63	272,63	272,63	272,63	0,00	0,00	3.271,56
00024	QUINQUENIO 45%	3.486,41	3.486,41	3.486,41	3.486,41	3.486,41	3.486,41	3.486,41	3.486,41	3.486,41	3.486,41	3.486,41	3.486,41	0,00	0,00	41.836,92
00026	VENC. CELETISTA	10.575,63	10.575,63	10.575,63	10.575,63	10.575,63	10.575,63	10.575,63	10.575,63	10.575,63	10.575,63	10.575,63	10.575,63	0,00	0,00	126.907,56
00030	ASSIDUIDADE 25%	1.936,91	1.936,91	1.936,91	1.936,91	1.936,91	1.936,91	1.936,91	1.936,91	1.936,91	1.936,91	1.936,91	1.936,91	0,00	0,00	23.242,92
00039	DIARIAS DE VIAGEM	7.245,00	8.365,00	8.625,00	9.670,00	8.520,00	9.325,00	9.570,00	9.625,00	9.395,00	9.555,00	8.085,00	4.410,00	0,00	2.555,00	104.945,00
00045	INSALUBRIDADE	26.664,01	28.454,25	28.504,20	28.729,50	28.795,69	29.652,00	29.825,08	29.934,40	29.906,16	29.670,22	29.237,82	20.332,80	0,00	0,00	339.706,13
00047	ADICIONAL NOTURNO	1.045,04	815,56	756,76	1.091,38	770,12	810,51	837,95	1.215,38	792,78	851,13	873,23	946,47	0,00	102,13	10.908,44
00051	HORAS EXTRAS 50%	9.530,38	12.310,85	12.553,22	13.461,06	12.319,22	12.856,49	13.023,56	12.022,40	12.712,04	11.893,85	11.870,09	7.366,83	0,00	4.907,69	146.827,68
00052	HORAS EXTRAS 100%	1.413,96	1.485,44	781,38	736,57	3.360,27	2.246,01	800,40	399,93	452,72	1.219,38	3.835,86	1.895,09	0,00	1.193,58	19.820,59
00061	ASSIDUIDADE PROP.	1.243,82	1.243,82	1.243,82	1.243,82	1.243,82	1.243,82	1.243,82	1.243,82	1.243,82	1.243,82	1.243,82	1.243,82	0,00	0,00	14.925,84
00065	INSALUBRIDADE ATRASADA	0,00	546,58	0,00	0,00	0,00	236,85	828,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.612,42
00069	LICENCA PREMIO	2.064,13	1.907,49	1.907,49	1.907,49	1.907,49	1.907,49	1.617,72	1.433,12	1.433,12	5.945,24	10.347,81	10.905,59	0,00	0,00	43.284,18
00073	GRAT. CHEFE DE SETOR	705,43	705,43	705,43	705,43	705,43	705,43	705,43	705,43	705,43	705,43	705,43	705,43	0,00	0,00	8.465,16
00120	SALÁRIO MATERNIDADE	2.416,33	1.771,98	3.661,90	6.781,35	14.601,76	14.601,76	12.567,37	9.151,93	4.204,40	4.204,40	1.962,05	0,00	0,00	0,00	75.925,23
00300	FERIAS INTEGRAL RESC.	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	13.840,13	13.840,13
00320	FÉRIAS PROPORCIONAIS	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	171.714,67	171.714,67
00350	1/3 FERIAS	8.376,88	2.616,77	4.022,59	1.153,90	4.000,13	4.759,26	3.153,72	6.636,55	3.269,22	0,00	1.975,42	31.714,19	0,00	0,00	71.678,63
00353	1/3 FÉRIAS PROPORC.	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	57.238,19	57.238,19
00381	13º SALARIO CLT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.753,02	0,00	12.753,02
00383	13º SALARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404.111,91	0,00	404.111,91
00385	13º SALÁRIO PROP. RESC.	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	15.862,76	15.862,76
00405	SUBSTITUIÇÃO DIF. SALÁRIO	1.894,40	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	1.894,40
00950	SALDO DE SALÁRIO	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	201.074,12	201.074,12
01129	PRORROGACAO SALARIO MATERNIDAD	3.094,19	644,35	2.416,33	0,00	0,00	0,00	3.933,15	9.654,23	10.397,36	2.651,53	2.242,35	4.204,40	0,00	0,00	39.237,89



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITARANA

Ano: 2024

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITARANA

Resumo Anual das Verbas (00122)

07/07/2025 10:11:58

Código	Lançamento	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maiο	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	13º salário	Rescisão	Total
01130	1/3 FÉRIAS INTEGRAL	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	4.613,34	4.613,34
01132	BOLSA ESTAGIO	1.059,00	847,20	683,23	1.059,00	2.596,25	4.412,50	4.372,65	5.295,00	5.295,00	5.295,00	5.295,00	0,00	0,00	5.329,16	41.538,99
01152	AUXILIO ALIMENTAÇÃO	36.793,54	40.510,31	42.048,37	70.516,67	71.403,20	73.000,00	72.306,45	72.258,06	72.450,00	72.338,72	71.783,33	41.000,00	0,00	33.226,88	769.635,53
01154	MEDIA ADICIONAL NOTURNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	904,65	0,00	0,00	904,65
01157	MEDIA HORAS EXTRAS 50%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.595,52	0,00	0,00	11.595,52
01160	MEDIA HORAS EXTRAS 100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.596,88	0,00	0,00	1.596,88
01164	MEDIA DIF SAL SUBSTITUICAO 13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157,87	0,00	0,00	157,87
01167	QUINQUENIO 10% CLT	1.057,56	1.057,56	1.057,56	1.057,56	1.057,56	1.057,56	1.057,56	1.057,56	1.057,56	1.057,56	1.057,56	1.057,56	0,00	0,00	12.690,72
01192	HORA EXTRA 50% CLT	575,52	853,43	1.024,90	80,81	599,17	847,51	814,99	873,14	877,08	748,97	689,84	287,37	0,00	0,00	8.272,73
01193	HORA EXTRA 100% CLT	588,66	218,12	0,00	1.248,28	557,13	236,52	0,00	191,84	197,10	367,91	446,75	983,38	0,00	0,00	5.035,69
01194	ADICIONAL NOTURNO CLT	72,93	63,89	31,21	68,98	53,71	26,94	27,43	42,70	65,70	46,97	63,20	66,95	0,00	0,00	630,61
01195	INSALUBRIDADE CLT	847,20	847,20	847,20	847,20	847,20	847,20	847,20	847,20	847,20	847,20	847,20	847,20	0,00	0,00	10.166,40
01212	AUXILIO TRANSPORTE	1.000,00	800,00	1.400,00	900,00	1.300,00	1.300,00	1.200,00	1.100,00	1.300,00	1.000,00	1.200,00	1.500,00	0,00	100,00	14.100,00
01214	BOLSA DE ESTUDO	75.000,00	75.000,00	90.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	15.000,00	795.000,00
01216	RECESSO REMUNERADO	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	4.732,31	4.732,31
01218	1/3 FERIAS CLT	0,00	764,11	0,00	919,78	0,00	0,00	998,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1.568,83	0,00	0,00	4.251,00
01232	ADIANTAMENTO 13º SALARIO	47.210,18	9.291,01	33.345,65	25.319,94	22.569,41	19.415,76	24.853,91	23.973,39	36.138,85	23.539,24	18.020,38	0,00	0,00	0,00	283.677,72
01234	ADIANTAMENTO 13º SALARIO CLT	0,00	0,00	0,00	3.765,20	0,00	1.833,87	2.395,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.994,93
01241	COMISSÃO INV BENS MÓVEIS, IMÓV	839,30	839,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727,39	839,30	0,00	0,00	3.245,29
01252	COMPLEMENTAÇÃO PISO	9.743,84	9.513,81	10.131,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.389,13
01253	RETROATIVO PISO	0,00	1.021,92	7.177,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.199,12
01257	BOLSA ESTAGIO ATRASADA	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	1.059,00	1.059,00
01258	COMPLEMENTAÇÃO PISO	0,00	0,00	0,00	10.996,52	11.276,72	11.595,66	11.932,13	11.024,99	10.837,21	10.837,21	10.398,82	10.402,23	0,00	0,00	99.301,49
01259	RETROATIVO PISO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115,02
01262	INCENTIVO FINANCEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325.266,41	40.191,11	0,00	0,00	365.457,52
01267	MEDIA HORA EXTRA 50% CLT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689,39	0,00	0,00	689,39
01268	MEDIA HORA EXTRA 100% CLT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419,64	0,00	0,00	419,64
01269	MEDIA ADICIONAL NOTURNO CLT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,55	0,00	0,00	52,55
Total de Vencimentos		580.945,15	570.739,83	625.573,71	616.346,45	627.432,50	640.503,68	644.296,18	645.631,75	660.697,92	636.317,81	956.528,10	489.815,55	416.864,93	532.631,01	8.644.324,57
00400	F.G.T.S	1.119,21	1.172,20	1.104,71	1.205,65	1.117,02	1.109,10	1.167,48	1.108,84	1.111,41	1.113,33	1.116,21	1.252,74	0,00	0,00	13.697,90



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITARANA

Ano: 2024

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITARANA

Resumo Anual das Verbas (00122)

07/07/2025 10:11:58

Código	Lançamento	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	13º salário	Rescisão	Total
00401	F.G.T.S. 13º SALARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.113,12	0,00	1.113,12
Total de Lanc. Nulos		1.119,21	1.172,20	1.104,71	1.205,65	1.117,02	1.109,10	1.167,48	1.108,84	1.111,41	1.113,33	1.116,21	1.252,74	1.113,12	0,00	14.811,02
00500	DESC. PAGAMENTO INDEVIDO	285,29	285,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570,58
00520	CONSIG.CAIXA E F	2.396,54	2.396,54	2.396,54	2.396,54	2.396,54	2.396,54	2.396,54	2.396,54	2.445,54	2.494,45	1.669,45	1.526,93	0,00	142,52	27.451,21
00521	CONSIG.B. BRASIL	3.158,59	3.158,59	1.875,31	2.268,06	2.268,06	1.940,89	2.667,32	3.330,20	3.041,76	3.041,76	3.041,76	3.041,76	0,00	0,00	32.834,06
00522	CONSIG.B. BRASIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394,54	834,50	1.489,40	1.489,40	394,54	0,00	1.094,86	5.697,24
00600	PENSAO ALIMENT.S.M.	564,80	564,80	564,80	564,80	564,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.824,00
00603	PENSAO ALIMENTICIA	275,00	275,00	275,00	275,00	275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.375,00
00630	CONSIG.BANESTES	3.041,48	3.041,48	3.041,48	2.787,40	2.889,27	3.127,55	3.127,55	3.127,55	3.127,55	3.396,38	3.270,23	2.770,99	0,00	753,32	37.502,23
00650	CONSIG.BANESTES	11.955,48	11.955,48	12.291,95	12.477,37	12.774,63	13.537,19	13.682,53	13.842,63	14.176,38	13.879,12	13.478,12	13.131,49	0,00	481,03	157.663,40
00700	DESCONTO SINDICAL	732,30	732,30	732,30	703,64	745,76	741,02	741,02	741,02	748,34	748,34	762,67	749,68	0,00	0,00	8.878,39
00710	DESC. AUTORIZADO	0,00	116,85	0,00	0,00	0,00	73,14	73,13	0,00	0,00	107,01	264,12	258,41	0,00	471,84	1.364,50
00800	I.N.S.S	35.927,67	37.705,86	38.297,46	39.845,26	41.208,08	42.137,60	41.891,21	42.335,39	42.608,68	41.274,01	41.696,43	31.305,96	0,00	17.896,31	494.129,92
00801	I.N.S.S 13º SALARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.927,06	1.238,34	39.165,40
00900	I.R.R.F	10.366,76	8.689,54	7.019,42	7.785,68	8.202,09	8.157,74	8.135,67	8.299,04	9.516,50	8.843,96	9.754,75	11.861,82	0,00	5.406,52	112.039,49
00901	I.R.R.F. 13º SALARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.293,38	0,00	6.293,38
01118	CONSIG.CAIXA E F	580,34	580,34	693,78	693,78	693,78	693,78	693,78	693,78	693,78	693,78	693,78	693,78	0,00	0,00	8.098,48
01217	CONSIG.BANESTES	7.110,05	7.387,36	8.269,50	8.567,85	9.146,81	10.135,82	10.930,83	10.404,27	10.545,38	11.026,56	11.646,15	4.508,24	0,00	9.319,81	118.998,63
01228	CONSIG.BANESTES	653,14	815,70	815,70	815,70	815,70	760,88	760,88	760,88	537,22	537,22	537,22	1.033,98	0,00	0,00	8.844,22
01233	DESC ADIANTAMENTO 13º SALARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.990,25	11.734,90	282.725,15
01235	DESC ADIANTAMENTO 13º SALARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.994,93	0,00	7.994,93
01249	CONSIG.CAIXA E F	91,51	91,51	91,51	91,51	91,51	91,51	91,51	91,51	91,51	91,51	91,51	91,51	0,00	0,00	1.098,12
01256	DESC AUXILIO ALIMENTAÇÃO	48,38	48,38	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396,76
Total de Descontos		77.187,33	77.845,02	76.364,75	79.272,59	82.372,03	83.793,66	85.191,97	86.417,35	88.367,14	87.623,50	88.395,59	71.369,09	323.205,62	48.539,45	1.355.945,09
Totais Líquidos		503.757,82	492.894,81	549.208,96	537.073,86	545.060,47	556.710,02	559.104,21	559.214,40	572.330,78	548.694,31	868.132,51	418.446,46	93.659,31	484.091,56	7.288.379,48



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITARANA

Ano: 2025

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITARANA

Resumo Anual das Verbas (00122)

07/07/2025 10:14:49

Código	Lançamento	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	13º salário	Rescisão	Total
00001	VENC. ESTATUTÁRIO	113.710,14	114.566,50	114.566,50	118.604,88	122.539,79	121.847,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705.835,05
00003	VENC. CONTRATADO	188.611,90	275.007,63	288.503,67	284.734,50	289.458,67	275.013,61	9.517,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.610.847,89
00005	SUBSIDIO SECRETÁRIO	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.200,00
00011	SALARIO FAMILIA	234,84	325,00	325,00	325,00	260,00	325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.794,84
00015	QUINQUENIO 5%	332,04	434,53	434,53	292,50	267,20	267,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.028,00
00016	QUINQUENIO 10%	7.501,01	7.553,36	7.553,36	7.793,51	7.753,03	7.753,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.907,30
00017	QUINQUENIO 15%	4.335,40	4.554,00	4.554,00	4.554,00	4.554,00	4.554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.105,40
00020	QUINQUENIO 25%	557,87	557,87	557,87	557,87	557,87	557,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.347,22
00023	QUINQUENIO PROP CLT	272,63	272,63	272,63	272,63	272,63	272,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.635,78
00024	QUINQUENIO 45%	3.486,41	3.486,41	3.486,41	3.486,41	3.486,41	3.486,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.918,46
00026	VENC. CELETISTA	10.575,63	10.575,63	10.575,63	10.575,63	10.575,63	10.575,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.453,78
00030	ASSIDUIDADE 25%	1.936,91	1.936,91	1.936,91	1.936,91	1.936,91	1.936,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.621,46
00035	DIFERENCA SALARIO	0,00	10.713,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.713,45
00039	DIARIAS DE VIAGEM	5.705,00	6.505,00	7.140,00	6.995,00	10.220,00	11.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.015,00
00045	INSALUBRIDADE	27.167,34	31.476,74	32.916,12	33.102,52	34.835,66	33.729,96	479,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.708,23
00047	ADICIONAL NOTURNO	1.014,49	731,08	856,48	744,06	983,42	881,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.210,84
00051	HORAS EXTRAS 50%	9.611,39	11.778,69	13.223,71	13.730,63	11.974,77	14.339,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	835,72	75.494,38
00052	HORAS EXTRAS 100%	828,11	1.756,22	606,82	647,99	3.223,39	1.691,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.754,43
00061	ASSIDUIDADE PROP.	1.243,82	1.243,82	1.243,82	1.243,82	1.243,82	1.243,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.462,92
00065	INSALUBRIDADE ATRASADA	0,00	0,00	0,00	0,00	91,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,08
00069	LICENCA PREMIO	9.521,44	9.997,08	9.997,08	5.519,36	673,65	1.366,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.074,81
00073	GRAT. CHEFE DE SETOR	705,43	705,43	705,43	705,43	705,43	705,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.232,58
00120	SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	6.624,98	8.500,80	8.500,80	10.419,27	3.884,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.930,54
00300	FERIAS INTEGRAL RESC.	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	1.675,22	1.675,22
00320	FÉRIAS PROPORCIONAIS	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	21.297,12	21.297,12
00350	1/3 FERIAS	4.445,20	12.308,41	3.187,33	6.250,39	5.542,89	8.820,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.554,27
00353	1/3 FÉRIAS PROPORC.	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	7.099,04	7.099,04
00385	13º SALÁRIO PROP. RESC.	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	14.414,24	14.414,24
00950	SALDO DE SALÁRIO	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	21.636,52	21.636,52
01129	PRORROGACAO SALARIO MATERNIDAD	1.772,03	0,00	0,00	0,00	215,46	6.750,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.737,53
01130	1/3 FÉRIAS INTEGRAL	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	558,40	558,40
01132	BOLSA ESTAGIO	0,00	203,30	3.305,33	5.844,30	7.565,52	7.969,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.887,95

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITARANA

Resumo Anual das Verbas (00122)

07/07/2025 10:14:49

Código	Lançamento	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maiο	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	13º salário	Rescisão	Total
01152	AUXILIO ALIMENTAÇÃO	56.322,63	70.821,55	74.064,52	75.383,33	76.983,86	75.550,00	790,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.310,49	432.226,71
01167	QUINQUENIO 10% CLT	1.057,56	1.057,56	1.057,56	1.057,56	1.057,56	1.057,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.345,36
01192	HORA EXTRA 50% CLT	307,85	804,37	867,33	903,68	617,59	873,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.374,71
01193	HORA EXTRA 100% CLT	966,57	304,54	220,59	172,13	728,24	211,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.603,92
01194	ADICIONAL NOTURNO CLT	107,81	69,35	85,10	87,62	62,43	32,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444,45
01195	INSALUBRIDADE CLT	910,80	910,80	910,80	910,80	910,80	910,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.464,80
01212	AUXILIO TRANSPORTE	1.200,00	1.100,00	1.300,00	1.100,00	1.600,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	7.500,00
01214	BOLSA DE ESTUDO	45.000,00	45.000,00	45.000,00	60.000,00	60.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	345.000,00
01218	1/3 FERIAS CLT	764,11	0,00	0,00	926,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.690,96
01226	HORAS EXTRAS ATRASADAS	0,00	0,00	429,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	429,68
01229	GRATIFICAÇÃO PROCESSO SELETIVO	0,00	0,00	0,00	1.448,71	3.104,39	3.104,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.657,49
01232	ADIANTAMENTO 13º SALARIO	41.901,13	13.964,08	36.759,10	26.366,07	23.168,40	27.831,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169.990,27
01234	ADIANTAMENTO 13º SALARIO CLT	0,00	0,00	0,00	3.782,16	0,00	1.833,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.616,03
01241	COMISSÃO INV BENS MÓVEIS, IMÓV	839,30	839,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.678,60
01258	COMPLEMENTAÇÃO PISO	8.360,02	7.499,33	10.025,48	11.128,38	11.276,72	11.276,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.566,65
01259	RETROATIVO PISO	0,00	10.000,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,50
01262	INCENTIVO FINANCEIRO	172.492,50	0,00	4.058,71	0,00	0,00	211.722,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388.273,33
Total de Vencimentos		731.499,31	673.386,05	696.928,30	707.385,43	716.566,49	937.526,73	10.788,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.026,75	4.559.107,19
00400	F.G.T.S	1.197,02	1.119,57	1.119,15	1.192,53	1.137,97	1.114,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.880,98
00401	F.G.T.S. 13º SALARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449,27	0,00	449,27
Total de Lanc. Nulos		1.197,02	1.119,57	1.119,15	1.192,53	1.137,97	1.114,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449,27	0,00	7.330,25
00500	DESC. PAGAMENTO INDEVIDO	0,00	0,00	438,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	438,89
00520	CONSIG.CAIXA E F	1.669,45	1.669,45	1.669,45	1.669,45	2.494,45	2.494,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.666,70
00521	CONSIG.B. BRASIL	2.462,32	2.024,33	2.613,33	2.613,33	2.613,33	2.613,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.939,97
00522	CONSIG.B. BRASIL	834,50	394,54	394,54	394,54	528,87	394,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439,96	3.381,49
00630	CONSIG.BANESTES	3.270,23	3.439,59	3.439,59	3.769,56	3.769,56	3.769,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.458,09
00650	CONSIG.BANESTES	13.131,49	14.199,96	13.859,65	14.186,74	13.761,78	13.761,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.901,40
00700	DESCONTO SINDICAL	754,21	760,83	760,83	776,85	776,85	776,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,54	4.609,96
00710	DESC. AUTORIZADO	258,39	255,68	255,68	157,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101,30	1.028,14
00800	I.N.S.S	37.043,70	48.677,77	46.745,98	47.105,03	48.031,04	47.121,23	1.057,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.974,41	277.756,55



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITARANA

Ano: 2025

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITARANA

Resumo Anual das Verbas (00122)

07/07/2025 10:14:49

Código	Lançamento	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maiο	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	13º salário	Rescisão	Total
00801	I.N.S.S 13º SALARIO	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	1.155,15	1.155,15
00900	I.R.R.F	12.799,68	21.119,75	17.312,37	16.043,18	14.924,14	13.570,82	1.191,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556,91	97.517,99
00901	I.R.R.F. 13º SALARIO	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	104,33	104,33
01118	CONSIG.CAIXA E F	693,78	693,78	693,78	693,78	693,78	693,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.162,68
01217	CONSIG.BANESTES	4.508,24	6.238,96	10.292,95	10.942,87	11.689,77	13.379,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.052,45
01228	CONSIG.BANESTES	1.033,98	1.098,61	1.170,54	1.317,20	1.390,63	1.390,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.401,59
01233	DESC ADIANTAMENTO 13º SALARIO	0,00	0,00	0,00	1.781,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.585,36	3.366,48
01249	CONSIG.CAIXA E F	91,51	91,51	91,51	91,51	91,51	91,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549,06
01256	DESC AUXILIO ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	80,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,64
Total de Descontos		78.551,48	100.664,76	99.819,73	101.542,25	100.765,71	100.058,14	2.248,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.920,96	589.571,56
Totais Líquidos		652.947,83	572.721,29	597.108,57	605.843,18	615.800,78	837.468,59	8.539,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.105,79	3.969.535,63