



# **Tribunal de Contas do Estado de São Paulo**

## **INSTRUÇÃO DO PERÍODO**

<b>Processo TC</b>	1745/989/17
<b>Poder</b>	EXECUTIVO
<b>Município</b>	Serrana
<b>Entidade</b>	FUNDAÇÃO DE CULTURA
<b>Período</b>	12/2017
<b>Auditor</b>	Dr. Alexandre Manir Figueiredo Sarquis
<b>Unidade Fiscalizadora</b>	UR-06 UNIDADE REGIONAL DE RIBEIRÃO PRETO
<b>Responsável</b>	FLAVIA CEDRINHO
<b>Cargo</b>	DIRIGENTE
<b>CPF</b>	088.515.938-17
<b>Período de Gestão</b>	01/01/2017 a 31/12/2017

Em atendimento ao disposto nas Instruções Nº2/08 e na Ordem de Serviço SDG 02/09, temos a informar o seguinte:

### **ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL**

## **1 - Assunto de Fiscalização: CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE**

### **1.1 - CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE**

Todos os documentos exigidos foram entregues, sendo que os documentos abaixo indicados foram entregues intempestivamente:

<b>Tipo de Documento</b>	<b>Mês</b>	<b>Ano</b>
Conciliações Bancárias Mensais	12	2017
BALANCETE ISOLADO ENCERRAMENTO 13 CONTA CONTABIL	13	2017
BALANCETE ISOLADO ENCERRAMENTO 13 CONTA CORRENTE	13	2017

## **2 - Assunto de Fiscalização: LRF**

## 2.1 - GF52 - Dívida de Curto Prazo

Nomenclatura	Saldo Período Anterior	Movimento do Período		Saldo Para o Período Seguinte
		Inscrição	Baixa	
<b><u>Restos a Pagar Processados</u></b>	R\$ 20.227,38	R\$ 20.867,30	R\$ 20.227,38	R\$ 20.867,30
<b><u>Restos a Pagar Não Processados</u></b>	R\$ 1.260,00	R\$ 721,00	R\$ 760,00	R\$ 1.221,00
Consignações	R\$ 1.343,44	R\$ 27.376,56	R\$ 27.400,16	R\$ 1.319,84
Depósitos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outros	R\$ 0,00	R\$ 510.822,49	R\$ 510.062,49	R\$ 760,00
<b>Total</b>	<b>R\$ 22.830,82</b>	<b>R\$ 559.787,35</b>	<b>R\$ 558.450,03</b>	<b>R\$ 24.168,14</b>

## 3 - Assunto de Fiscalização: ANALISE OCP

### 3.1 - ANALISE OCP

Diante dos elementos apurados, verifica-se que o Órgão observou a estrita ordem cronológica das datas de suas exigibilidades.

Os valores que não se referem ao período examinado são extraídos dos relatórios de Instrução Anteriores.

Data da Geração: 03/04/2018  
Hora da Geração: 08:33:01

