



# Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

## INSTRUÇÃO DO PERÍODO

**Processo TC** 1794/989/17  
**Poder** EXECUTIVO  
**Município** Catanduva  
**Entidade** INSTITUTO MUNICIPAL ENSINO SUPERIOR-IMES/FAFICA  
**Período** 12/2017  
**Auditor** Dr. Antonio Carlos dos Santos  
**Unidade Fiscalizadora** UR-08 UNIDADE REGIONAL DE SÃO JOSE DO RIO PRETO  
**Responsável** MARIA LUCIA MIRANDA CHILIGA  
**Cargo** DIRIGENTE  
**CPF** 065.123.948-60  
**Período de Gestão** 26/01/2013 a *dado não informado*

Em atendimento ao disposto nas Instruções N°2/08 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>
Atualização do Cadastro Geral de Entidades Mensal	12	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\$ 1.757.522,54	R\$ 538.024,07	R\$ 1.751.892,93	R\$ 543.653,68
<b><u>Restos a Pagar Não Processados</u></b>	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Consignações	R\$ 1.244.916,34	R\$ 1.065.863,00	R\$ 847.083,67	R\$ 1.463.695,67
Depósitos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outros	R\$ 464.002,08	R\$ 8.803.754,82	R\$ 8.684.971,26	R\$ 582.785,64
<b>Total</b>	R\$ 3.466.440,96	R\$ 10.407.641,89	R\$ 11.283.947,86	R\$ 2.590.134,99

## 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:** 06/04/2018

**Hora da Geração:** 22:28:14