



# Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

## INSTRUÇÃO DO PERÍODO

**Processo TC** 2212/989/17  
**Poder** EXECUTIVO  
**Município** Americana  
**Entidade** INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES  
MUNICIPAIS DE AMERICANA  
**Período** 12/2017  
**Auditor** Dr. Alexandre Manir Figueiredo Sarquis  
**Unidade Fiscalizadora** UR-03 UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS  
**Responsável** Joaquim Pedro de Mello da Silva  
**Cargo** DIRIGENTE  
**CPF** 022.881.507-00  
**Período de Gestão** 16/11/2016 a *dado não informado*

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:

Tipo de Documento	Mês	Ano
Conciliações Bancárias Mensais	12	2017
Questionário sobre Transporte	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\$ 1.200.837,35	R\$ 927.084,30	R\$ 1.200.837,35	R\$ 927.084,30
<b><u>Restos a Pagar Não Processados</u></b>	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Consignações	R\$ 12.849,62	R\$ 1.385.764,76	R\$ 1.398.581,98	R\$ 32,40
Depósitos	R\$ 0,00	R\$ 587.832,90	R\$ 587.832,90	R\$ 0,00
Outros	R\$ 49.699,71	R\$ 27.200.555,24	R\$ 13.564.244,29	R\$ 13.686.010,66
<b>Total</b>	R\$ 1.263.386,68	R\$ 30.101.237,20	R\$ 16.751.496,52	R\$ 14.613.127,36

## 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:** 07/04/2018

**Hora da Geração:** 03:42:49