



# Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

## INSTRUÇÃO DO PERÍODO

**Processo TC** 5171/989/18  
**Poder** LEGISLATIVO  
**Município** Ferraz de Vasconcelos  
**Entidade** CÂMARA MUNICIPAL DE FERRAZ DE VASCONCELOS  
**Período** 05/2018  
**Relator** Dr. Antonio Roque Citadini  
**Unidade Fiscalizadora** 04ª DIRETORIA DE FISCALIZAÇÃO  
**Responsável** FLAVIO BATISTA DE SOUZA  
**Cargo** PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL  
**CPF** 063.071.658-71  
**Período de Gestão** 01/01/2018 a 31/01/2018; 01/02/2018 a 28/02/2018; 01/03/2018 a 31/03/2018; 01/04/2018 a 30/04/2018; 01/05/2018 a 31/05/2018

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 foram entregues no prazo estabelecido

## 2 - Assunto de Fiscalização: LRF

### 2.1 - GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período

Posição no exercício anterior

|  |        |
|--|--------|
|  | RP Não |
|--|--------|

| Órgão                                     | RP Proces         | Proces         |
|---|-------------------|----------------|
| CÂMARA MUNICIPAL DE FERRAZ DE VASCONCELOS | R\$<br>144.252,43 | R\$ 209.727,40 |

#### Movimentação no Exercício

| Nome Órgão                                | Inscrições | Pagamentos        | Cancelamentos |
|---|------------|-------------------|---------------|
| CÂMARA MUNICIPAL DE FERRAZ DE VASCONCELOS | R\$ 0.00   | R\$<br>222.592,32 | R\$ 23.980,68 |

#### Posição atual

| Nome Órgão                                | RP Proces        | RP Não Proces    | Red Esperada     |
|---|------------------|------------------|------------------|
| CÂMARA MUNICIPAL DE FERRAZ DE VASCONCELOS | R\$<br>25.212,42 | R\$<br>82.194,41 | R\$<br>58.996,68 |

Diante das baixas ocorridas até o período em parâmetros que evidenciam uma tendência de redução integral do montante de restos a pagar, observa-se uma situação financeira ajustada, sendo desnecessária, portanto, a emissão de alerta.

## 2.2 - GF37 - Análise das despesas assumidas nos últimos quatro bimestres (Art. 42 da LRF)

|   |                   |
|---|-------------------|
| Disponibilidade Financeira no final do período      | R\$ 795.419,20    |
| (-) Saldo de Restos a Pagar até o período           | R\$ 29.212,42     |
| (-) Empenhos Liquidados a Pagar até o período       | R\$ 180.212,73    |
| (-) Saldo da Despesa Empenhada a Liquidar           | R\$ 5.453.718,56  |
| (=) Liquidez do Período                             | R\$ -4.867.724,51 |
| (+) Saldo da Receita Prevista a Realizar            | R\$ 6.538.000,00  |
| (-) Saldo da Despesa Autorizada a Empenhar          | R\$ 1.571.006,44  |
| (-) Saldo das Transferências Financeiras a Realizar | R\$ 0.00          |
| (=) Liquidez Projetada                              | R\$ 99.269,05     |

Embora o resultado acima projetado para o exercício, apresente superávit, a situação atual de liquidez revela-se desfavorável, fato esse que merece toda a atenção da Administração, ensejando o acompanhamento para que a situação projetada se mantenha, devendo ser alertada quanto aos impedimentos previstos no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal.

**Data da Geração:** 13/09/2018  
**Hora da Geração:** 21:07:57