



Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

INSTRUÇÃO DO PERÍODO

Processo TC 4744/989/18
Poder LEGISLATIVO
Município Cordeirópolis
Entidade CÂMARA MUNICIPAL DE CORDEIRÓPOLIS
Período 04/2018
Relator Dr. Dimas Eduardo Ramalho
Unidade Fiscalizadora UR-10 UNIDADE REGIONAL DE ARARAS
Responsável LAERTE LOURENÇO
Cargo PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL
CPF 331.238.488-50
Período de Gestão 01/01/2018 a 31/12/2018

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
Questionário sobre Transporte	4	2018

2 - Assunto de Fiscalização: LRF

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

O município não entregou os balancetes Conjunto/Isolado essenciais para a análise do período.

2.2 - GF27 - Despesas com Pessoal

O município não entregou os balancetes Conjunto/Isolado essenciais para a análise do período.

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

Disponibilidade Financeira no final do período	R\$ 663.789,25
(-) Saldo de Restos a Pagar até o período	R\$ 809,09
(-) Empenhos Liquidados a Pagar até o período	R\$ 41.581,57
(-) Saldo da Despesa Empenhada a Liquidar	R\$ 481.609,10
(=) Liquidez do Período	R\$ 139.789,49
(+) Saldo da Receita Prevista a Realizar	R\$ 3.270.000,00
(-) Saldo da Despesa Autorizada a Empenhar	R\$ 3.392.970,07
(-) Saldo das Transferências Financeiras a Realizar	R\$ 0.00
(=) Liquidez Projetada	R\$ 16.819,42

O resultado de liquidez acima apresenta superávit, tanto no resultado atual do período, quanto no projetado para o exercício, revelando uma situação favorável frente ao adimplemento dos compromissos já assumidos, não se visualizando o comprometimento da execução orçamentária e liquidez financeira do período restante do presente exercício, não necessitando, portanto, da expedição de alerta quanto aos impedimentos previstos no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal.

2.4 - GF52 - Dívida de Curto Prazo

Nomenclatura	Saldo Período Anterior	Movimento do Período		Saldo Para o Período Seguinte
		Inscrição	Baixa	
<u>Restos a Pagar Processados</u>	R\$ 4.118,46	R\$ 0,00	R\$ 3.309,37	R\$ 809,09
<u>Restos a Pagar Não Processados</u>	R\$ 139.694,89	R\$ 0,00	R\$ 122.875,47	R\$ 16.819,42
		R\$	R\$	

Consignações	R\$ 4.217,23	157.942,07	95.021,15	R\$ 67.138,15
Depósitos	R\$ 2.887,30	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 2.887,30
Outros	R\$ 458,52	R\$ 1.166.064,12	R\$ 1.128.250,44	R\$ 38.272,20
Total	R\$ 151.376,40	R\$ 1.324.006,19	R\$ 1.349.456,43	R\$ 125.926,16

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

Data da Geração: 14/09/2018
Hora da Geração: 21:21:34