



Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

INSTRUÇÃO DO PERÍODO

Processo TC	5292/989/18
Poder	LEGISLATIVO
Município	Sorocaba
Entidade	CÂMARA MUNICIPAL DE SOROCABA
Período	10/2018
Relator	Dr. Sidney Estanislau Beraldo
Unidade Fiscalizadora	UR-03 UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS
Responsável	Rodrigo Maganhato
Cargo	PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL
CPF	273.624.018-92
Período de Gestão	01/01/2017 a 29/08/2018; 31/08/2018 a <i>dado não informado</i>
Responsável	Renan dos Santos
Cargo	PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL
CPF	330.109.728-65
Período de Gestão	30/08/2018 a 30/08/2018

Em atendimento ao disposto nas Instruções Nº 02/2016 e na Ordem de Serviço SDG 01/2017, 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

Órgão	RP Proces	RP Não Proces
CÂMARA MUNICIPAL DE SOROCABA	R\$ 43.422,03	R\$ 80.821,82

Movimentação no Exercício

Nome Órgão	Inscrições	Pagamentos	Cancelamentos
CÂMARA MUNICIPAL DE SOROCABA	R\$ 0.00	R\$ 123.639,86	R\$ 603,99

Posição atual

Nome Órgão	RP Proces	RP Não Proces	Red Esperada
CÂMARA MUNICIPAL DE SOROCABA	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 51.768,31

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 - GF36 - Despesas com Pessoal (último ano de mandato/ano eleitoral)

Período	Desp. Pessoal	RCL	% Gasto	% Ref.
6/2018	R\$ 40.821.383,46	R\$ 2.375.727.147,40	1,7183%	1,7183%
10/2018	R\$ 41.440.182,04	R\$ 2.427.318.482,79	1,7072%	1,7183%

A despesa com pessoal no encerramento do mês 10/2018, calculada na forma do art.18, § 2º da LRF, importou em 1,7072%, não sendo verificado acréscimo em relação ao percentual apurado em 6/2018, situação que deverá ser confirmada por ocasião da inspeção "in loco".

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

Disponibilidade Financeira no final do período	R\$ 7.579.029,68
(-) Saldo de Restos a Pagar até o período	R\$ 0,00
(-) Empenhos Liquidados a Pagar até o período	R\$ 94.930,11
(-) Saldo da Despesa Empenhada a Liquidar	R\$ 12.174.339,11
(=) Liquidez do Período	R\$ -4.690.239,54
(+) Saldo da Receita Prevista a Realizar	R\$ 9.342.500,00
(-) Saldo da Despesa Autorizada a Empenhar	R\$ 5.961.116,91
(-) Saldo das Transferências Financeiras a Realizar	R\$ 2.187.000,00
(=) Liquidez Projetada	R\$ -3.495.856,45

A verificação da situação de liquidez apresenta déficit no resultado do período atual e no projetado para o exercício revelando-se desfavorável frente ao adimplemento dos compromissos, comprometendo, por consequência, a execução orçamentária e liquidez financeira do período restante do presente exercício, fato esse que merece toda a atenção da Administração, devendo ser alertada para os ajustes necessários frente aos impedimentos previstos no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal.

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

Data da Geração: 07/12/2018

Hora da Geração: 21:34:52