



Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

INSTRUÇÃO DO PERÍODO

Processo TC 5031/989/22
Poder LEGISLATIVO
Município Osasco
Entidade CÂMARA MUNICIPAL DE OSASCO
Período 05/2022
Relator Dr. Robson Marinho
Unidade Fiscalizadora 07ª DIRETORIA DE FISCALIZAÇÃO
Responsável RIBAMAR ANTONIO DA SILVA
Cargo PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL
CPF 214.629.008-01
Período de Gestão 22/09/2021 a *dado não informado*

Em atendimento ao disposto nas Instruções e Ordem de Serviço vigentes, 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
BALANCETE ISOLADO CONTA CONTABIL	5	2022
BALANCETE ISOLADO CONTA CORRENTE	5	2022

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 OSASCO	R\$ 0.00	R\$ 2.398.421,58

Movimentação no Exercício

Nome Órgão	Inscrições	Pagamentos	Cancelamentos
CÂMARA MUNICIPAL DE OSASCO	R\$ 0.00	R\$ 2.017.266,64	R\$ 225.022,74

Posição atual

Nome Órgão	RP Proces	RP Não Proces	Red Esperada
CÂMARA MUNICIPAL DE OSASCO	R\$ 0.00	R\$ 156.132,20	R\$ 399.737,24

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\$ 6.324.444,72
(-) Saldo de Restos a Pagar até o período	R\$ 2.074,26
(-) Empenhos Liquidados a Pagar até o período	R\$ 937.939,83
(-) Saldo da Despesa Empenhada a Liquidar	R\$ 11.628.596,24
(-) Valores Restituíveis	R\$ 874.824,54
(=) Liquidez do Período	R\$ -7.118.990,15
(+) Saldo da Receita Prevista a Realizar	R\$ 46.444.332,70
(-) Saldo da Despesa Autorizada a Empenhar	R\$ 38.946.261,87
(-) Saldo das Transferências Financeiras a Realizar	R\$ 0.00
(=) Liquidez Projetada	R\$ 379.080,68

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.

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

Data da Geração: 22/07/2022

Hora da Geração: 22:04:30