



Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

INSTRUÇÃO DO PERÍODO

Processo TC 4373/989/19
Poder EXECUTIVO
Município Águas da Prata
Entidade PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUAS DA PRATA
Período 01/2019
Relator Dr. Renato Martins Costa
Unidade Fiscalizadora UR-19 UNIDADE REGIONAL DE MOGI GUAÇU
Responsável CARLOS HENRIQUE FORTES DEZENA
Cargo PREFEITO
CPF 305.950.338-90
Período de Gestão 01/01/2017 a 31/12/2020

Em atendimento ao disposto nas Instruções N° 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

Parte dos documentos exigidos foi entregue, sendo parte da entrega tempestiva e parte intempestiva.

Não foram entregues os seguintes documentos:

Tipo de Documento	Mês	Ano
BALANCETE ISOLADO CONTA CONTABIL	1	2019
BALANCETE ISOLADO CONTA CORRENTE	1	2019
Conciliações Bancárias Mensais	1	2019

Os seguintes documentos foram entregues intempestivamente:

Tipo de Documento	Mês	Ano
LDO LEI INICIAL	1	2019

LOA LEI INICIAL	1	2019
LDO INICIAL ATA AUDIENCIA ELABORACAO	1	2019
LOA INICIAL ATA AUDIENCIA ELABORACAO	1	2019
PLAN LDO INICIAL	1	2019
PLAN LOA INICIAL	1	2019

2 - Assunto de Fiscalização: LRF

2.1 - GF15 - Análise da Receita (Execução Orçamentária)

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

2.2 - GF16 - Análise da Despesa (Execução Orçamentária)

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

2.3 - GF22 - RPPS - Previsão X Realização das Receitas Previdenciárias

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

2.4 - GF23 - RPPS - Análise das Disponibilidades Financeiras do Regime Previdenciário

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

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

Posição no exercício anterior

Órgão	RP Proces	RP Não Proces
INSTITUTO DE PREV.DOS SERV.PUBL.DO MUN.DE AGUAS DA PRATA	R\$ 7.902,43	R\$ 0.00
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUAS DA PRATA	R\$ 2.062.470,90	R\$ 2.729.968,31

Movimentação no Exercício

Nome Órgão	Inscrições	Pagamentos	Cancelamentos
INSTITUTO DE PREV.DOS SERV.PUBL.DO MUN.DE AGUAS DA PRATA	R\$ 0.00	R\$ 1.060,89	R\$ 0.00
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUAS DA PRATA	R\$ 0.00	R\$ 693.136,91	R\$ 0.00

Posição atual

Nome Órgão	RP Proces	RP Não Proces	Red Esperada
INSTITUTO DE PREV.DOS SERV.PUBL.DO MUN.DE AGUAS DA PRATA	R\$ 6.841,54	R\$ 0.00	R\$ 0,00
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUAS DA PRATA	R\$ 1.409.817,79	R\$ 2.689.484,51	R\$ 0,00

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.

3 - Assunto de Fiscalização: ENSINO**3.1 - AE02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Ensino**

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

3.2 - AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada

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

3.3 - AE04 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Empenhada

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

3.4 - AE05 - Aplicação de Recursos do FUNDEB

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

3.5 - AE06 - Aplicação de Recursos do FUNDEB na remuneração do Magistério

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

3.6 - AE07 - Aplicação dos Recursos do FUNDEF de Exercícios Anteriores

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

3.7 - AE08 - Repasses Decendiais (Estimado)

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

4 - Assunto de Fiscalização: SAÚDE

4.1 - AS02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Saúde

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

4.2 - AS03 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Liquidada

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

4.3 - AS04 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Empenhada

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

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

Data da Geração: 24/06/2020
Hora da Geração: 21:01:36