



## Município de Santa Bárbara d'Oeste

Santa Bárbara d'Oeste, 15 de março de 2022.

**De: Secretaria de Controle Geral / Controle Interno**

**Para: Gabinete do Prefeito**

At. Sr. Rafael Piovezan

Assunto: Relatório de Controle Interno

Processo Administrativo nº 2022/097-02-12

Sr. Prefeito,

Conforme art. 3º da Lei Municipal 3555/2013, encaminhamos relatório das atividades desenvolvidas pelo Controle Interno, que merecem destaque, nos meses de janeiro e fevereiro de 2022.

Atenciosamente,

  
Rodrigo Maiello  
Secretário de Controle Geral

  
Leandro J. Navarro  
Setor de Controle Interno



**MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE**  
**CONTROLE INTERNO**

3

**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO**  
**COMPETÊNCIA: JANEIRO E FEVEREIRO DE 2022**

De: **Controle Interno**

Para: **Gabinete do Prefeito**

At. Sr. Prefeito Rafael Piovezan

Santa Bárbara d'Oeste, 15 de março de 2022.

Considerando o Comunicado SDG nº 035/2015 (Tribunal de Contas do Estado de São Paulo) e a Lei Municipal nº 3555 de 20 de dezembro de 2013, em especial atenção às determinações do art. 3º, que dispõe sobre o envio de relatórios à Vossa Excelência acerca das atividades desenvolvidas pelo Controle Interno, que merecem destaque, indicando os procedimentos realizados, os fatos apurados e as propostas de melhorias e aperfeiçoamentos; de forma sintética, apresenta-se o Relatório de Controle Interno referente ao período supra:

Foram analisadas prestações de contas de adiantamentos, sendo:

| JANEIRO |          |          |        |           |       |       |
|---------|----------|----------|--------|-----------|-------|-------|
| REGULAR | RESSALVA | PENDENTE | SANADA | IRREGULAR | GERAL | TOTAL |
| 6       | 2        | 1        | 0      | 0         | 0     | 9     |

| FEVEREIRO |          |          |        |           |       |       |
|-----------|----------|----------|--------|-----------|-------|-------|
| REGULAR   | RESSALVA | PENDENTE | SANADA | IRREGULAR | GERAL | TOTAL |
| 6         | 2        | 0        | 0      | 0         | 0     | 8     |

Nota:

- 1) As prestações de contas pendentes são encaminhadas aos responsáveis para os saneamentos pertinentes;
- 2) As prestações de contas registradas como sanadas, são realizadas após intermédio do Controle Interno, e;
- 3) As prestações de contas registradas como geral, não há manifestações do Controle Interno.



## MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE

### CONTROLE INTERNO

4

O Controle Interno segue acompanhando o Contrato nº 152/2018, com a empresa P.S. Serviços e Alimentação EIRELI, através do Processo Administrativo nº 2021/407-02-12.

A Unidade de Controle expediu o Comunicado CI nº 001/2022, relativo a prestação de contas do terceiro setor (anexo).

Considerando a obrigatoriedade do preenchimento do IEG-M – Índice de Efetividade da Gestão Municipal (Portal Tribunal de Contas do Estado de São Paulo), o Controle Interno convocou os responsáveis para oficina específica, custeada pela Secretaria Municipal de Controle Geral, no intuito das informações serem prestadas com qualidade, consequentemente refletindo nos anseios da população.

O Controle Interno vem efetuando diversas análises, entre elas relativas às contas do exercício de 2021, as quais serão remetidas em breve.

Os membros do Controle Interno executam as atividades pertinentes conforme as possibilidades de alcance, levando em consideração que o Setor conta com dois servidores de provimento efetivo por concurso público.

Finalmente, registra-se que os demais serviços desenvolvidos pelo Controle Interno são de praxe, não havendo relevância para menção.

Sem mais, apresentamos nossos elevados protestos de estima e consideração.

  
Leandro J. Navarro  
Setor de Controle Interno

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link "Validar documento digital" e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3





**MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE GERAL**  
**CONTROLE INTERNO**

**Comunicado CI nº 001/2022 – Prestação de Contas do Terceiro Setor**

Considerando a Lei Federal nº 13.019/2014 e alterações.

Considerando o Decreto Federal nº 8.726/2016.

Considerando a Instrução nº 01/2020 e Resoluções nº 07/2020 e 11/2021, de autoria do E. Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Considerando Manual de Prestação de Contas – Repasses ao Terceiro Setor (2021) expedido pelo Controle Interno deste Município.

O Controle Interno no exercício de suas atribuições conferidas pela Lei Municipal nº 3.555/2013 e Comunicado SDG nº 35/2015 (TCE/SP), comunica aos Gestores dos repasses, Secretários (as) e Comissão de Monitoramento e Avaliação, que as prestações de contas relativas aos repasses ocorridos no exercício de 2021 serão recebidas pela Unidade de Controle, no período de **04 a 08 de abril/2022**, impreterivelmente, o não cumprimento implicará notificação aos responsáveis.

Santa Bárbara d'Oeste, 14 de janeiro de 2022.

  
**Rodrigo Maiello**  
Secretário Municipal de Controle Geral

  
**Leandro J. Navarro**  
Setor de Controle Interno



## Município de Santa Bárbara d'Oeste

Santa Bárbara d'Oeste, 24 de maio de 2022.

**De: Secretaria de Controle Geral / Controle Interno**

**Para: Gabinete do Prefeito**

At. Sr. Rafael Piovezan

Assunto: Relatório de Controle Interno

Processo Administrativo nº 2022/174-02-12

Sr. Prefeito,

Conforme art. 3º da Lei Municipal 3555/2013, encaminhamos relatório das análises e apontamentos do Controle Interno e que merecem destaque nos meses de março e abril de 2022.

Atenciosamente,

RODRIGO  
MAIELLO:218470  
44824  
Assinado de forma digital  
por RODRIGO  
MAIELLO:21847044824  
Dados: 2022.05.24 16:11:43  
-03'00'  
**Rodrigo Maiello**  
**Secretário de Controle Geral**

LEANDRO  
JOSE  
NAVARRO:3  
5696991882  
Assinado de forma  
digital por LEANDRO  
JOSE  
NAVARRO:356969918  
82  
Dados: 2022.05.24  
11:12:14 -03'00'  
**Leandro J. Navarro**  
**Setor de Controle Interno**



**MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE**  
**CONTROLE INTERNO**

**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO**  
**COMPETÊNCIA: MARÇO E ABRIL DE 2022**

De: **Controle Interno**

Para: **Gabinete do Prefeito**

At. Sr. Prefeito Rafael Piovezan

Santa Bárbara d'Oeste, 24 de maio de 2022.

Considerando o Comunicado SDG nº 035/2015 (Tribunal de Contas do Estado de São Paulo) e a Lei Municipal nº 3555 de 20 de dezembro de 2013, em especial atenção às determinações do art. 3º, que dispõe sobre o envio de relatórios à Vossa Excelência acerca das atividades desenvolvidas pelo Controle Interno, que merecem destaque, indicando os procedimentos realizados, os fatos apurados e as propostas de melhorias e aperfeiçoamentos; de forma sintética, apresenta-se o Relatório de Controle Interno referente ao período supra:

Foram analisadas prestações de contas de adiantamentos:

Março: 32 Adiantamentos, sendo 25 regulares, 6 ressalvas e 1 geral (Adiantamento nº 12/2022).

Abril: 39 Adiantamentos, sendo 27 regulares, 2 ressalvas, 6 apresentaram pendências e foram sanados por intermédio do Controle Interno e 4 gerais (Adiantamentos nº 36, 54, 78 e 94/2022).

*Nota:*

*1) As prestações de contas pendentes são encaminhadas aos responsáveis para os saneamentos pertinentes;*

*2) As prestações de contas registradas como sanadas, são realizadas após intermédio do Controle Interno, e;*

*3) As prestações de contas registradas como geral, não há manifestações do Controle Interno.*

O Controle Interno segue acompanhando o Contrato nº 152/2018, com a empresa P.S. Serviços e Alimentação EIRELI, através do Processo Administrativo nº 2021/407-02-12.



## MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE

### CONTROLE INTERNO

No dia 10/03 o Controle Interno acompanhou o Agente de Fiscalização (TCE/SP), Sr. Ricardo Leite do Canto em Fiscalização Ordenada - Resíduos Sólidos (TC 4361/989/22 – TC de acompanhamento: 7273/989/22).

No dia 29/03 o Controle Interno, juntamente com o gestor dos repasses ao Terceiro Setor da Secretaria de Promoção Social, Rodrigo Brunherotto, realizou visita à Associação do Núcleo Integrado de Lazer, Esporte, Educação e Cultura – NILEEC, devido ao Termo de Fomento nº 51/2022 firmado entre a citada Associação e o Município, tendo como “objeto a execução de projeto contemplado no Edital de Chamamento nº 08/2021 e voltado a promoção, proteção e defesa dos direitos da criança e adolescente no Município na área de assistência social, trabalho, saúde, educação, esporte, cultura, pela “ORGANIZAÇÃO DA SOCIEDADE CIVIL”, nos termos do Plano de Trabalho, que foi devidamente analisado e aprovado tecnicamente [...]” – constata-se que a Associação não tem sede própria; o Controle Interno foi recebido na casa do presidente, Sr. André Renato Celin, tornando a visita sem efeito, todavia, em momento oportuno, será realizada inspeção em unidades públicas, em dia e horários que serão ofertadas oficinas pela Contratada.

Registra-se que entre os meses de abril e junho, o Controle Interno realiza auditoria, lançamentos e pareceres em prestações de contas do terceiro setor (referente ao exercício de 2021) e considerando que o Setor conta com dois servidores efetivos, os demais serviços seguem em menor abrangência.

Anota-se que os membros do Controle Interno, gestores do terceiro setor e membros de Organizações da Sociedade Civil, participaram da oficina (online) “MROSC – Planejamento e Execução do Marco Regulatório do Terceiro Setor”, nos dias 27 e 28 de abril/2022.

Os membros do Controle Interno executam as atividades pertinentes conforme as possibilidades de alcance, levando em consideração que o Setor conta com dois servidores de provimento efetivo por concurso público.

Finalmente, registra-se que os demais serviços desenvolvidos pelo Controle Interno são de praxe, não havendo relevância para menção.

Sem mais, apresentamos nossos elevados protestos de estima e consideração.

LEANDRO  
JOSE  
NAVARRO:356  
96991882

Assinado de forma  
digital por LEANDRO  
JOSE  
NAVARRO:35696991882  
Dados: 2022.05.24  
11:12:52 -03'00'

**Leandro J. Navarro**  
**Setor de Controle Interno**



## Município de Santa Bárbara d'Oeste

Santa Bárbara d'Oeste, 05 de julho de 2022.

**De: Secretaria de Controle Geral / Controle Interno**

**Para: Gabinete do Prefeito**

At. Sr. Rafael Piovezan

Assunto: Relatório de Controle Interno

Processo Administrativo nº 2022/205-02-12

Sr. Prefeito,

Conforme art. 3º da Lei Municipal 3555/2013, encaminhamos relatório das análises e apontamentos do Controle Interno e que merecem destaque nos meses de maio e junho de 2022.

Atenciosamente,

RODRIGO  
MAIELLO:218470448  
24

Assinado de forma digital por  
RODRIGO MAIELLO:21847044824  
Dados: 2022.07.05 16:06:04 -03'00'

**Rodrigo Maiello**  
**Secretário de Controle Geral**

LEANDRO JOSE  
NAVARRO:35696991882  
991882

Assinado de forma digital  
por LEANDRO JOSE  
NAVARRO:35696991882  
Dados: 2022.07.05 16:02:04  
-03'00'

**Leandro J. Navarro**  
**Setor de Controle Interno**





**MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE**  
**CONTROLE INTERNO**

3

**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO**  
**COMPETÊNCIA: MAIO E JUNHO DE 2022**

**De: Controle Interno**

**Para: Gabinete do Prefeito**

**At. Sr. Prefeito Rafael Piovezan**

Santa Bárbara d'Oeste, 05 de julho de 2022.

Considerando o Comunicado SDG nº 035/2015 (Tribunal de Contas do Estado de São Paulo) e a Lei Municipal nº 3555 de 20 de dezembro de 2013, em especial atenção às determinações do art. 3º, que dispõe sobre o envio de relatórios à Vossa Excelência acerca das atividades desenvolvidas pelo Controle Interno, que merecem destaque, indicando os procedimentos realizados, os fatos apurados e as propostas de melhorias e aperfeiçoamentos; de forma sintética, apresenta-se o Relatório de Controle Interno referente ao período supra:

Foram analisadas prestações de contas de adiantamentos:

Maio: 31 Adiantamentos, sendo 23 regulares, 3 ressalvas e 5 apresentaram pendências, que foram sanadas por intermédio do Controle Interno.

Junho: 30 Adiantamentos, sendo 18 regulares, 3 ressalvas, 6 apresentaram pendências, que foram sanados por intermédio do Controle Interno e 3 ficaram pendentes para saneamento posterior.

*Nota:*

*1) As prestações de contas pendentes são encaminhadas aos responsáveis para os saneamentos pertinentes;*

*2) As prestações de contas registradas como sanadas, são realizadas após intermédio do Controle Interno, e;*

*3) As prestações de contas registradas como geral, não há manifestações do Controle Interno.*

O Controle Interno segue acompanhando o Contrato nº 152/2018, com a empresa P.S. Serviços e Alimentação EIRELI, através do Processo Administrativo nº 2021/407-02-12, no aguardo de novas informações.



## MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE

### CONTROLE INTERNO

Conforme relatório anterior, no dia 29/03 o Controle Interno, juntamente com o gestor dos repasses ao Terceiro Setor da Secretaria de Promoção Social, Rodrigo Brunherotto, realizou visita à Associação do Núcleo Integrado de Lazer, Esporte, Educação e Cultura – NILEEC, devido ao Termo de Fomento nº 51/2022 firmado entre a citada Associação e o Município, tendo como “objeto a execução de projeto contemplado no Edital de Chamamento nº 08/2021 e voltado a promoção, proteção e defesa dos direitos da criança e adolescente no Município na área de assistência social, trabalho, saúde, educação, esporte, cultura, pela “ORGANIZAÇÃO DA SOCIEDADE CIVIL”, nos termos do Plano de Trabalho, que foi devidamente analisado e aprovado tecnicamente [...]” – constata-se que a Associação não tem sede própria; o Controle Interno foi recebido na casa do presidente, Sr. André Renato Celin, tornando a visita sem efeito, todavia, em momento oportuno, será realizada inspeção em unidades públicas, em dia e horários que serão ofertadas oficinas pela Contratada.

Entre os meses de abril e junho, o Controle Interno realizou auditoria, lançamentos e pareceres em prestações de contas do terceiro setor (referente ao exercício de 2021) e considerando que o Setor conta com dois servidores efetivos, os demais serviços atingiram menor abrangência.

Foram emitidos 43 pareceres, atinentes às prestações de contas dos repasses ao terceiro setor, no exercício de 2021, sendo:

Gestão da Secretaria de Educação: 10 prestações de contas, sendo 3 regulares e 7 com ressalvas, as quais não comprometem a execução contratual, tão menos representam malversação do dinheiro público;

Gestão da Secretaria de Promoção Social: 30 prestações de contas com ressalvas, as quais não comprometem a execução contratual, tão menos representam malversação do dinheiro público; e,

Gestão da Secretaria de Saúde: 3 prestações de contas, sendo 2 regulares e 1 com ressalvas, relativa aos repasses à Santa Casa de Misericórdia, constituindo os principais apontamentos até a emissão do parecer em 04/07/2022: i) não publicação do balanço patrimonial dos exercícios encerrado e anterior; ii) não comprovação de justificativas mediante ao convênio celebrado; e, iii) Saldo inicial e final não se coadunam aos extratos bancários, sendo apresentadas justificativas, porém não comprovando os reais valores de saldo.



## MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE

### CONTROLE INTERNO

Os membros do Controle Interno executam as atividades pertinentes conforme as possibilidades de alcance, levando em consideração que o Setor conta com dois servidores de provimento efetivo por concurso público.

Finalmente, registra-se que os demais serviços desenvolvidos pelo Controle Interno são de praxe, não havendo relevância para menção.

Sem mais, apresentamos nossos elevados protestos de estima e consideração.

LEANDRO JOSE  
NAVARRO:3569699  
1882

Assinado de forma digital por  
LEANDRO JOSE  
NAVARRO:35696991882  
Dados: 2022.07.05 16:02:47  
+03'00'

**Leandro J. Navarro**  
**Setor de Controle Interno**



## Município de Santa Bárbara d'Oeste

Santa Bárbara d'Oeste, 11 de agosto de 2022.

**De: Secretaria de Controle Geral / Controle Interno**

**Para: Gabinete do Prefeito**

At. Sr. Rafael Piovezan

Assunto: Relatório de Controle Interno

Processo Administrativo nº 2022/257-02-12

Sr. Prefeito,

Conforme art. 3º da Lei Municipal 3555/2013, encaminhamos relatório das análises e apontamentos do Controle Interno e que merecem destaque no mês de julho de 2022.

Atenciosamente,

RODRIGO  
MAIELLO:21847044  
824

**Rodrigo Maiello**  
**Secretário de Controle Geral**

LEANDRO JOSE  
NAVARRO:3569  
6991882

**Leandro J. Navarro**  
**Controle Interno**





**MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE**  
**CONTROLE INTERNO**

3

**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO**  
**COMPETÊNCIA: JULHO DE 2022**

**De: Controle Interno**

**Para: Gabinete do Prefeito**

At. Sr. Prefeito Rafael Piovezan

Santa Bárbara d'Oeste, 11 de agosto de 2022.

Considerando o Comunicado SDG nº 035/2015 (Tribunal de Contas do Estado de São Paulo) e a Lei Municipal nº 3555 de 20 de dezembro de 2013, em especial atenção às determinações do art. 3º, que dispõe sobre o envio de relatórios à Vossa Excelência acerca das atividades desenvolvidas pelo Controle Interno, que merecem destaque, indicando os procedimentos realizados, os fatos apurados e as propostas de melhorias e aperfeiçoamentos; de forma sintética, apresenta-se o Relatório de Controle Interno referente ao período supra:

Foram analisadas prestações de contas de adiantamentos:

Julho: 41 Adiantamentos, sendo 19 regulares, 9 ressalvas, 8 apresentaram pendências, que foram sanados por intermédio do Controle Interno, 3 sem manifestações e 2 ficaram pendentes para saneamento posterior (nº 177 e nº 189).

*Nota:*

*1) As prestações de contas pendentes são encaminhadas aos responsáveis para os saneamentos pertinentes;*

*2) As prestações de contas registradas como sanadas, são realizadas após intermédio do Controle Interno, e;*

*3) As prestações de contas registradas como geral, não há manifestações do Controle Interno.*

O Controle Interno segue acompanhando o Contrato nº 152/2018, com a empresa P.S. Serviços e Alimentação EIRELI, através do Processo Administrativo nº 2021/407-02-12, no aguardo de novas informações.

Conforme relatório anterior, no dia 29/03 o Controle Interno, juntamente com o gestor dos repasses ao Terceiro Setor da Secretaria de Promoção Social, Rodrigo Brunherotto, realizou visita à Associação do Núcleo Integrado



CONTROLE INTERNO

de Lazer, Esporte, Educação e Cultura – NILEEC, devido ao Termo de Fomento nº 51/2022 firmado entre a citada Associação e o Município, tendo como “objeto a execução de projeto contemplado no Edital de Chamamento nº 08/2021 e voltado a promoção, proteção e defesa dos direitos da criança e adolescente no Município na área de assistência social, trabalho, saúde, educação, esporte, cultura, pela “ORGANIZAÇÃO DA SOCIEDADE CIVIL”, nos termos do Plano de Trabalho, que foi devidamente analisado e aprovado tecnicamente [...]” – constata-se que a Associação não tem sede própria; o Controle Interno foi recebido na casa do presidente, Sr. André Renato Celin, tornando a visita sem efeito, todavia, no dia 26/08, será realizada inspeção em unidade pública que serão ofertadas oficinas pela Contratada.

O Controle Interno efetuou análises sobre despesas com Abastecimentos, Adiantamentos e Horas Extras (até 30/06) conforme segue.

a) Abastecimentos: Foram gastos R\$ 1.826.307,28 e abastecidos 302.996,62 litros (vide Anexo I).

b) Adiantamentos: Foram emitidos 139 (cento e trinta e nove) pareceres, sendo solicitados R\$ 159.702,50 e utilizados R\$ 131.714,61: Consumo R\$ 27.303,65 e Serviços de Terceiros R\$ 104.410,96. No montante solicitado, há R\$ 17.850,00 relativos ao exercício de 2021, sendo que R\$ 16.119,81 foram utilizados no exercício atual.

c) Horas Extras: Foi pago o montante de R\$ 5.046.576,92 em horas extras (somente horas) aos servidores municipais, conforme análise (Anexo II). São imperativas medidas urgentes e categóricas para redução de tais cifras, ponderando que:

i) A Secretaria de Saúde lidera os dispêndios (R\$ 2.800.025,04), seguida pela Segurança (R\$ 707.089,18), Meio Ambiente (R\$ 573.587,73) e Educação (R\$ 442.896,09).

Considerando o Termo de Ajuste de Conduta (TAC) nº 204/2021 (Anexo III), firmado entre o Município e o Ministério Público do Trabalho em 16/11/2021, sendo pactuado: i) abster-se de prorrogar a jornada normal de trabalho, além do limite legal de 2 (duas) horas diárias, em qualquer justificativa legal, nos termos do artigo 59, caput c/c art. 61, ambos da CLT; ii) abster-se de prorrogar a jornada de trabalho nas jornadas especiais, sobretudo nas escalas de 12x36, conforme artigo 59-

**MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE****CONTROLE INTERNO**

A da CLT; e, iii) no prazo de seis meses contados da assinatura do TAC (16/11/2021), reduzir em 50% (cinquenta por cento) os quantitativos de jornada extraordinária em desacordo com a lei encartada e, no prazo de doze meses, cumprir os itens anteriores (i e ii).

O descumprimento de quaisquer cláusulas e itens, sujeita ao Município o pagamento de multa principal no valor de R\$ 10.000,00 (dez mil reais), acrescida de R\$ 2.000,00 (dois mil reais) por empregado lesado incidindo a cada cláusula descumprida [...].

Diante do TAC, o Controle Interno Notificou as Secretarias de Educação, Meio Ambiente, Saúde e Segurança ao cumprimento do compactuado, devendo estas adotar medidas urgentes e categóricas ao cumprimento das cláusulas, tendo em vista os valores pagos e horas extraordinárias realizadas por diversos servidores municipais entre os meses de janeiro e junho/2022.

Os membros do Controle Interno executam as atividades pertinentes conforme as possibilidades de alcance, levando em consideração que o Setor conta com dois servidores de provimento efetivo por concurso público.

Finalmente, registra-se que os demais serviços desenvolvidos pelo Controle Interno são de praxe, não havendo relevância para menção.

Sem mais, apresentamos nossos elevados protestos de estima e consideração.

LEANDRO JOSE  
NAVARRO:356  
96991882  
Assinado de forma  
digital por LEANDRO  
JOSE  
NAVARRO:35696991882  
Dados: 2022.08.11  
10:28:42 -03'00'  
**Leandro J. Navarro**  
**Controle Interno**



## Município de Santa Bárbara d'Oeste

Santa Bárbara d'Oeste, 27 de setembro de 2022.

**De: Secretaria de Controle Geral / Controle Interno**

**Para: Gabinete do Prefeito**

At. Sr. Rafael Piovezan

Assunto: Relatório de Controle Interno

Processo Administrativo nº 2022/309-02-12

Sr. Prefeito,

Conforme art. 3º da Lei Municipal 3555/2013, encaminhamos relatório das análises e apontamentos do Controle Interno e que merecem destaque no mês de agosto de 2022.

Atenciosamente,

LEANDRO JOSE Assinado de forma digital  
por LEANDRO JOSE  
NAVARRO:3569 NAVARRO:35696991882  
6991882 Dados: 2022.09.27  
15:09:53 -03'00'

**Leandro J. Navarro**  
**Controle Interno**



**MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE**  
**CONTROLE INTERNO**

3

**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO**  
**COMPETÊNCIA: AGOSTO DE 2022**

**De: Controle Interno**

**Para: Gabinete do Prefeito**

At. Sr. Prefeito Rafael Piovezan

Santa Bárbara d'Oeste, 27 de setembro de 2022.

Considerando o Comunicado SDG nº 035/2015 (Tribunal de Contas do Estado de São Paulo) e a Lei Municipal nº 3555 de 20 de dezembro de 2013, em especial atenção às determinações do art. 3º, que dispõe sobre o envio de relatórios à Vossa Excelência acerca das atividades desenvolvidas pelo Controle Interno, que merecem destaque, indicando os procedimentos realizados, os fatos apurados e as propostas de melhorias e aperfeiçoamentos; de forma sintética, apresenta-se o Relatório de Controle Interno referente ao período supra:

Foram analisadas prestações de contas de adiantamentos:

Agosto: 39 Adiantamentos, sendo 17 regulares, 15 ressalvas, 6 apresentaram pendências, que foram sanados por intermédio do Controle Interno e 1 (nº 159) apresentou atraso na prestação de contas, mesmo o responsável sendo cobrado.

*Nota:*

*1) As prestações de contas pendentes são encaminhadas aos responsáveis para os saneamentos pertinentes;*

*2) As prestações de contas registradas como sanadas, são realizadas após intermédio do Controle Interno, e;*

*3) As prestações de contas registradas como geral, não há manifestações do Controle Interno.*

O Controle Interno encerrou o acompanhando do Contrato nº 152/2018, com a empresa P.S. Serviços e Alimentação EIRELI, através do Processo Administrativo nº 2021/407-02-12, considerando as manifestações da gestora (Anexo 1).

Conforme relatórios anteriores, no dia 29/03 o Controle Interno, juntamente com o gestor dos repasses ao Terceiro Setor da Secretaria de



**MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE****CONTROLE INTERNO**

Promoção Social, Rodrigo Brunherotto, realizou visita à Associação do Núcleo Integrado de Lazer, Esporte, Educação e Cultura – NILEEC, devido ao Termo de Fomento nº 51/2022 firmado entre a citada Associação e o Município [...] e no dia 26/08 foi realizada inspeção (somente pelo Controle Interno) no CIEP José Renato Pedroso, onde são ofertadas oficinas pela Contratada, conforme fotos abaixo:



O Controle Interno efetuou análises sobre despesas com Adiantamentos e Terceiro Setor (até 31/08) conforme segue.

a) Adiantamentos: Foram emitidos 216 pareceres, sendo solicitados R\$ 254.386,50 e utilizados R\$ 205.111,43:

| SECRETARIAS       | VI. Solicitado   |                   | TOTAL             | VI. Utilizado    |                   | TOTAL             |
|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                   | CONSUMO          | SERVIÇO           |                   | CONSUMO          | SERVIÇO           |                   |
| ADMINISTRAÇÃO     | 1.300,00         | 1.300,00          | 2.600,00          | 1.093,70         | 948,00            | 2.041,70          |
| CONTROLE GERAL    | 1.500,00         | 5.900,00          | 7.400,00          | 955,20           | 4.823,39          | 5.778,59          |
| CULTURA           | 4.700,00         | 8.000,00          | 12.700,00         | 2.721,15         | 4.607,10          | 7.328,25          |
| DESENV. ECONÔMICO | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| EDUCAÇÃO          | 3.500,00         | 5.350,00          | 8.850,00          | 2.994,75         | 5.159,10          | 8.153,85          |
| ESPORTE           | 0,00             | 5.500,00          | 5.500,00          | 0,00             | 2.573,88          | 2.573,88          |
| FAZENDA           | 700,00           | 1.150,00          | 1.850,00          | 334,15           | 867,00            | 1.201,15          |
| GOVERNO           | 1.900,00         | 17.500,00         | 19.400,00         | 1.422,25         | 12.365,96         | 13.788,21         |
| MEIO AMBIENTE     | 4.000,00         | 7.000,00          | 11.000,00         | 3.530,87         | 6.151,00          | 9.681,87          |
| NEG. JURÍDICO     | 0,00             | 4.000,00          | 4.000,00          | 0,00             | 2.273,10          | 2.273,10          |
| OBRAS             | 3.000,00         | 10.104,00         | 13.104,00         | 2.367,38         | 8.511,57          | 10.878,95         |
| PLANEJAMENTO      | 0,00             | 5.982,50          | 5.982,50          | 0,00             | 4.648,50          | 4.648,50          |
| PROMOÇÃO SOCIAL   | 6.000,00         | 21.200,00         | 27.200,00         | 4.117,03         | 7.886,96          | 12.003,99         |
| SAÚDE             | 22.500,00        | 99.000,00         | 121.500,00        | 18.994,61        | 94.778,22         | 113.772,83        |
| SESETRAN          | 3.000,00         | 10.300,00         | 13.300,00         | 1.844,27         | 9.142,29          | 10.986,56         |
| <b>TOTAL</b>      | <b>52.100,00</b> | <b>202.286,50</b> | <b>254.386,50</b> | <b>40.375,36</b> | <b>164.736,07</b> | <b>205.111,43</b> |

**MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE****CONTROLE INTERNO**

b) Terceiro Setor: Foi repassado o montante de R\$ 47.245.461,85 a diversas Entidades do Terceiro Setor consoante abaixo:

| OSC's               | SAÚDE                | PROMOÇÃO SOCIAL     | F.M.D.C.A         | EDUCAÇÃO            | TOTAL R\$            |
|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| ABE                 | 0,00                 | 1.400.567,37        | 454.000,00        | 5.112.295,34        | 6.966.862,71         |
| ADSB                | 0,00                 | 24.000,00           | 0,00              | 0,00                | 24.000,00            |
| AMAI                | 0,00                 | 170.000,00          | 0,00              | 0,00                | 170.000,00           |
| AMEV                | 0,00                 | 48.000,00           | 0,00              | 0,00                | 48.000,00            |
| AMOBAM              | 0,00                 | 49.800,00           | 0,00              | 0,00                | 49.800,00            |
| APAE                | 2.470.780,04         | 455.700,00          | 213.087,42        | 319.436,10          | 3.459.003,56         |
| APASPI              | 0,00                 | 24.000,00           | 0,00              | 0,00                | 24.000,00            |
| ASILO               | 0,00                 | 1.088.400,00        | 0,00              | 0,00                | 1.088.400,00         |
| C.P.C               | 0,00                 | 73.600,00           | 0,00              | 0,00                | 73.600,00            |
| CIDADÃO E CIDADÃ    | 0,00                 | 78.000,00           | 0,00              | 0,00                | 78.000,00            |
| CRECHE JOÃO PAULO   | 0,00                 | 0,00                | 0,00              | 240.720,55          | 240.720,55           |
| CRECHE SOS          | 0,00                 | 0,00                | 24.999,96         | 387.687,34          | 412.687,30           |
| GUARDA MIRIM        | 0,00                 | 49.200,00           | 0,00              | 0,00                | 49.200,00            |
| IMACULADA CONCEIÇÃO | 0,00                 | 219.540,00          | 84.000,00         | 0,00                | 303.540,00           |
| MEIMEI              | 0,00                 | 147.653,50          | 50.301,00         | 0,00                | 197.954,50           |
| REDE FEMININA       | 0,00                 | 40.000,00           | 21.600,00         | 0,00                | 61.600,00            |
| SANTA CASA          | 33.164.953,23        | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 33.164.953,23        |
| VINDE A LUZ         | 0,00                 | 769.000,00          | 0,00              | 0,00                | 769.000,00           |
| NILEEC              | 0,00                 | 0,00                | 64.140,00         | 0,00                | 64.140,00            |
| <b>TOTAL</b>        | <b>35.635.733,27</b> | <b>4.637.460,87</b> | <b>912.128,38</b> | <b>6.060.139,33</b> | <b>47.245.461,85</b> |

Considerando o Termo de Ajuste de Conduta nº 204/2021 (Anexo 2), firmado entre o Município e o Ministério Público do Trabalho, relativo a realização de horas extras, o Controle Interno notificou as Secretarias de Educação, Meio Ambiente, Saúde e Segurança para que se atentassem ao disposto, devendo estes apresentar as medidas categóricas, imediatas e definitivas para o cumprimento integral do acordado, cujas manifestações apresentam-se nos anexos 3 a 6.

Considerando o Processo TC-4361.989.22 expedido pelo E. Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, atinente ao Relatório de Contas - 1º Semestre de 2022, o Controle Interno remeteu Circulares Internas, solicitando justificativas, bem como as medidas que serão tomadas para o saneamento integral dos apontamentos às Secretarias envolvidas: Administração, Educação, Fazenda, Meio Ambiente, Negócios Jurídicos, Saúde e Segurança, sendo as manifestações encaminhadas à Secretaria de Administração para providências.

**MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE****CONTROLE INTERNO**

Considerando o Processo TC-00016400.989.22-4, expedido pelo E. Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, o Controle Interno remeteu Circular Interna à Secretaria de Saúde (gestora), por se tratar de “irregularidade” do Convênio nº 01/2022, firmado entre o Município e a APAE – Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Santa Bárbara d'Oeste, sendo solicitadas providências urgentes ao saneamento dos apontamentos, bem como informações sobre as medidas adotadas e manifestações para defesa; no entanto a citada Secretaria apenas informou que houve uma reunião e que o Secretário de Administração “irá providenciar a defesa por parte do Município” (Anexo 7).

É importante informar que o Controle Interno vem realizando visitas regulares junto a Conveniada - Santa Casa de Misericórdia de Santa Bárbara d'Oeste, a fim de orientar sobre prestações de contas, bem como realizar verificações em documentos pertinentes.

Os membros do Controle Interno executam as atividades pertinentes conforme as possibilidades de alcance, levando em consideração que o Setor conta com dois servidores de provimento efetivo por concurso público.

Finalmente, registra-se que os demais serviços desenvolvidos pelo Controle Interno são de praxe, não havendo relevância para menção.

Sem mais, apresentamos nossos elevados protestos de estima e consideração.

LEANDRO JOSE  
NAVARRO:3569  
6991882

Assinado de forma digital  
por LEANDRO JOSE  
NAVARRO:35696991882  
Dados: 2022.09.27  
15:09:04 -03'00'

**Leandro J. Navarro**  
**Controle Interno**



## Município de Santa Bárbara d'Oeste

Santa Bárbara d'Oeste, 27 de outubro de 2022.

**De: Secretaria de Controle Geral / Controle Interno**

**Para: Gabinete do Prefeito**

At. Sr. Rafael Piovezan

Assunto: Relatório de Controle Interno

Processo Administrativo nº 2022/346-02-12

Sr. Prefeito,

Conforme art. 3º da Lei Municipal 3555/2013, encaminhamos relatório das análises do Controle Interno que merecem destaque no mês de setembro de 2022.

Atenciosamente,

RODRIGO  
MAIELLO:21847044824

Assinado de forma digital por  
RODRIGO MAIELLO:21847044824  
Dados: 2022.10.31 14:21:23 -03'00'

**Rodrigo Maiello**  
**Secretário de Controle Geral**

LEANDRO JOSE  
NAVARRO:356  
96991882

Assinado de forma  
digital por LEANDRO  
JOSE  
NAVARRO:35696991882  
Dados: 2022.10.27  
16:21:00 -03'00'

**Leandro J. Navarro**  
**Controle Interno**



**MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE**  
**CONTROLE INTERNO**

3

**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO**  
**COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2022**

**De: Controle Interno**

**Para: Gabinete do Prefeito**

**At. Sr. Prefeito Rafael Piovezan**

Santa Bárbara d'Oeste, 27 de outubro de 2022.

Considerando o Comunicado SDG nº 035/2015 (Tribunal de Contas do Estado de São Paulo) e a Lei Municipal nº 3555 de 20 de dezembro de 2013, em especial atenção às determinações do art. 3º, que dispõe sobre o envio de relatórios à Vossa Excelência acerca das atividades desenvolvidas pelo Controle Interno, que merecem destaque, indicando os procedimentos realizados, os fatos apurados e as propostas de melhorias e aperfeiçoamentos; de forma sintética, apresenta-se o Relatório de Controle Interno referente ao período supra:

Foram analisadas prestações de contas de adiantamentos:

Setembro: 38 Adiantamentos, sendo 21 regulares, 8 ressalvas e 9 apresentaram pendências, que foram sanados por intermédio do Controle Interno.

*Nota:*

*1) As prestações de contas pendentes são encaminhadas aos responsáveis para os saneamentos pertinentes;*

*2) As prestações de contas registradas como sanadas, são realizadas após intermédio do Controle Interno, e;*

*3) As prestações de contas registradas como geral, não há manifestações do Controle Interno.*

O Controle Interno efetuou análises sobre despesas com Abastecimentos e Horas Extras (até 31/08) conforme segue.

a) Abastecimentos: Foram pagos R\$ 2.471.361,50 e abastecidos 405.861,03 litros (vide Anexo I).





## MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE

### CONTROLE INTERNO

**b) Horas Extras:** Foi pago o montante de R\$ 6.667.926,30 em horas extras (somente horas) aos servidores municipais, conforme análise (Anexo II).

São imperativas medidas urgentes e categóricas para redução de tais cifras, ponderando que:

i) A Secretaria de Saúde lidera os dispêndios (R\$ 3.650.140,55), seguida pela Segurança (R\$ 970.248,82), Meio Ambiente (R\$ 782.630,90) e Educação (R\$ 540.464,60).

Vale recordar sobre o Termo de Ajuste de Conduta (TAC) nº 204/2021, firmado entre o Município e o Ministério Público do Trabalho em 16/11/2021, sendo pactuado: i) abster-se de prorrogar a jornada normal de trabalho, além do limite legal de 2 (duas) horas diárias, em qualquer justificativa legal, nos termos do artigo 59, caput c/c art. 61, ambos da CLT; ii) abster-se de prorrogar a jornada de trabalho nas jornadas especiais, sobretudo nas escalas de 12x36, conforme artigo 59-A da CLT; e, iii) no prazo de seis meses contados da assinatura do TAC (16/11/2021), reduzir em 50% (cinquenta por cento) os quantitativos de jornada extraordinária em desacordo com a lei encartada e, no prazo de doze meses, cumprir os itens anteriores (i e ii).

Considerando a problemática em torno dos Processos Seletivos ocorridos nos dias 18 e 25 de setembro/2022, o Controle Interno requisitou à Secretaria de Administração, através do Processo nº 2022/313-02-12, informações sobre as medidas adotadas para apuração do cumprimento dos dispositivos contratuais (vide Anexo III), de tal forma, o Controle Interno acompanhará o caso até sua conclusão.

É importante informar que o Controle Interno vem realizando visitas regulares junto a Conveniada - Santa Casa de Misericórdia de Santa Bárbara d'Oeste, a fim de orientar sobre prestações de contas, bem como realizar verificações em documentos pertinentes.

Os membros do Controle Interno executam as atividades pertinentes conforme as possibilidades de alcance, levando em consideração que o Setor conta com dois servidores de provimento efetivo por concurso público.



## MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE

### CONTROLE INTERNO

Finalmente, registra-se que os demais serviços desenvolvidos pelo Controle Interno são de praxe, não havendo relevância para menção.

Sem mais, apresentamos nossos elevados protestos de estima e consideração.

LEANDRO JOSE  
NAVARRO:3569  
6991882

Assinado de forma digital  
por LEANDRO JOSE  
NAVARRO:35696991882  
Dados: 2022.10.27 16:19:56  
-03'00'

**Leandro J. Navarro**  
**Controle Interno**



## Memorando 100.353/2022

Responder apenas via 1Doc

Leandro N. **CONTROLE-Controle Int.-Chefia**

Para

**.GP - Gabinete d...**

CC

A/C Rafael P.

3 setores envolvidos

**CONTROLE-Controle Int.-Chefia** **.GP**

**CONTROLE-Gabinete**

22/12/2022 14:40

### Relatório de Controle Interno - Ref. Outubro e Novembro/2022

Sr. Prefeito,

Conforme art. 3º da Lei Municipal 3555/2013, encaminhamos relatório das análises do Controle Interno que merecem destaque nos meses de outubro e novembro de 2022.

Atenciosamente,

—  
**Leandro J. Navarro**

*Controle Interno*



Quem já visualizou?

2 ou mais pessoas

22/12/2022 14:40:33

Leandro José Navarro **CONTROLE-Controle Int.-Chefia** solicitou a assinatura de **Rodrigo Maiello** em Memorando 100.353/2022 .

**Assinado**

22/12/2022 14:41:24

Leandro José Navarro **CONTROLE-Controle Int.-Chefia** assinou digitalmente **Memorando 100.353/2022** com o certificado **LEANDRO JOSÉ NAVARRO** CPF 356.XXX.XXX-82 conforme **MP nº 2.200/2001** .

22/12/2022 15:46:38

Rodrigo Maiello **CONTROLE-Gabinete** assinou digitalmente **Memorando 100.353/2022** com o certificado **RODRIGO MAIELLO** CPF 218.XXX.XXX-24 conforme **MP nº 2.200/2001** .

Este documento contém assinatura digital, realizada por **LEANDRO JOSÉ NAVARRO** CPF 356.XXX.XXX-82, **RODRIGO MAIELLO** CPF 218.XXX.XXX-24.



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link "Validar documento digital" e informe o código do documento: 4-SJIF-CYX-5M42-37W3



Este documento contém assinatura digital, realizada por **LEANDRO JOSÉ NAVARRO** CPF 356.XXX.XXX-82, **RODRIGO MAIELLO** CPF 218.XXX.XXX-24.



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://santabarbara.1doc.com.br/verificacao/> e informe o código F81F-2759-6518-7D4F



**MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE**  
**CONTROLE INTERNO**

1

**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO**  
**COMPETÊNCIA: OUTUBRO E NOVEMBRO DE 2022**

**De: Controle Interno**

**Para: Gabinete do Prefeito**

**At. Sr. Prefeito Rafael Piovezan**

Santa Bárbara d'Oeste, 22 de dezembro de 2022.

Considerando o Comunicado SDG nº 035/2015 (Tribunal de Contas do Estado de São Paulo) e a Lei Municipal nº 3555 de 20 de dezembro de 2013, em especial atenção às determinações do art. 3º, que dispõe sobre o envio de relatórios à Vossa Excelência acerca das atividades desenvolvidas pelo Controle Interno, que merecem destaque, indicando os procedimentos realizados, os fatos apurados e as propostas de melhorias e aperfeiçoamentos; de forma sintética, apresenta-se o Relatório de Controle Interno referente ao período supra:

Foram analisadas prestações de contas de adiantamentos:

Outubro: 22 Adiantamentos, sendo 12 regulares, 4 ressalvas e 6 apresentaram pendências, que foram sanadas por intermédio do Controle Interno.

Novembro: 27 Adiantamentos, sendo 18 regulares, 6 ressalvas, 1 apresentou pendências, que foram sanados por intermédio do Controle Interno, 1 não houve manifestação do Controle Interno e 1 ficou pendente para saneamento posterior.

*Nota:*

*1) As prestações de contas pendentes são encaminhadas aos responsáveis para os saneamentos pertinentes;*

*2) As prestações de contas registradas como sanadas, são realizadas após intermédio do Controle Interno, e;*

*3) As prestações de contas registradas como geral, não há manifestações do Controle Interno.*

Considerando a problemática em torno dos Processos Seletivos ocorridos nos dias 18 e 25 de setembro/2022, o Controle Interno requisitou à Secretaria de Administração, através do Processo nº





## MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE

### CONTROLE INTERNO

2022/313-02-12, informações sobre as medidas adotadas para apuração do cumprimento dos dispositivos contratuais, de tal forma, o Controle Interno acompanhará o caso até sua conclusão.

O Controle Interno realizou visitas regulares junto a Conveniada - Santa Casa de Misericórdia de Santa Bárbara d'Oeste, a fim de orientar sobre prestações de contas, bem como realizar verificações em documentos pertinentes.

A título de registro, no período supra, o Controle Interno efetuou análises das despesas com abastecimentos (frota municipal), pagamentos de horas extras, repasses ao terceiro setor, avaliação das contas públicas, entre outros, cujos relatórios serão apresentados no fechamento do exercício de 2022.

Apresenta-se o Plano de Trabalho a ser cumprido pelo Controle Interno no exercício de 2023.

Os membros do Controle Interno executam as atividades pertinentes conforme as possibilidades de alcance, levando em consideração que o Setor conta com dois servidores de provimento efetivo por concurso público.

Finalmente, registra-se que os demais serviços desenvolvidos pelo Controle Interno são de praxe, não havendo relevância para menção.

Sem mais, apresentamos nossos elevados protestos de estima e consideração.

LEANDRO JOSE  
NAVARRO:356  
96991882  
Assinado de forma  
digital por LEANDRO  
JOSE  
NAVARRO:35696991882  
Dados: 2022.12.22  
14:22:42 -03'00'  
**Leandro J. Navarro**  
Controle Interno



**CONTROLE INTERNO**

**PLANO ANUAL DE TRABALHO**

**EXERCÍCIO 2023**

CONSIDERANDO que a Constituição Federal delega aos órgãos de Controle Interno e Externo a realização de controle da legalidade, legitimidade e economicidade dos órgãos públicos na forma especificada em seu artigo 70 e seguintes;

CONSIDERANDO que o Comunicado SDG 35/2015 expedido pelo E. Tribunal de Contas do Estado de São Paulo dispõe sobre a instituição do Controle Interno nos Municípios e suas atribuições;

CONSIDERANDO que em 27 de dezembro de 2013 foi publicada a Lei Municipal 3.555, a qual regulamenta o Sistema de Controle Interno no Governo Municipal;

CONSIDERANDO que o Setor de Controle Interno conta com dois servidores do quadro efetivo.

**INTRODUÇÃO**

O Plano de Trabalho para o exercício de 2023 estabelece os assuntos a serem abordados e o cronograma das atividades a serem realizadas pelo Controle Interno.

Os trabalhos a serem realizados propiciarão ações preventivas e de orientação às Secretarias Municipais, com o objetivo de assegurar a legalidade, legitimidade, economicidade, eficiência, publicidade e transparência das gestões administrativa, orçamentária, financeira e patrimonial, proporcionando apoio à Alta Administração na gestão dos recursos públicos.

**PLANEJAMENTO DAS ATIVIDADES DE CONTROLE INTERNO**

As atividades planejadas para o exercício de 2023 são compatibilizadas de acordo com a disponibilidade de execução da equipe de controle interno, dado ao número reduzido do quadro funcional, o que levará a aplicação pelo método de amostragem.

As matérias a serem analisadas são selecionadas de acordo com os seguintes critérios:



## CONTROLE INTERNO

- Determinações do E. Tribunal de Contas do Estado de São Paulo através do Comunicado SDG 35/2015;
- Determinações da Lei Municipal 3.555/2013;
- Materialidade baseada no volume das áreas à serem analisadas;
- Observações efetuadas no transcorrer do exercício.

## METODOLOGIA

- Análise dos itens a serem auditados e quais áreas envolvidas;
- Planejamento das atividades a serem desenvolvidas, contendo:
  - ◆ Objeto a ser analisado;
  - ◆ Informações requeridas;
  - ◆ Fontes de informação;
  - ◆ Procedimentos;
  - ◆ Possíveis achados.
- Análise de documentos, processos e atos administrativos;
- Análise de dados (arquivos digitais, sistemas, etc.);
- Verificação e observância às normas legais;
- Realização de entrevistas;
- Inspeção *in loco*;
- Elaboração de relatórios de verificação;
- Monitoramento.

Os trabalhos serão realizados no período de janeiro a dezembro de 2023.

Os contratos firmados com a Administração Pública Municipal serão analisados por amostragem, grau de vulnerabilidade e/ou denúncias.

## MEMBROS

Leandro J. Navarro (Responsável)

Eduarda F. de Souza



**CONTROLE INTERNO**

**1. AÇÕES PREVISTAS DE CONTROLE INTERNO**

**1.1. ATIVIDADES DE ACOMPANHAMENTO**

**1.1.1. APOIO AO CONTROLE EXTERNO**

Apoiar o Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e acompanhar os diversos setores da Administração na auditoria anual realizada na Prefeitura Municipal.

**1.1.2. ACOMPANHAMENTO DO PLANO PLURIANUAL**

Avaliação do cumprimento das metas previstas no plano plurianual através de análise dos relatórios gerados pela Secretaria Municipal de Fazenda.

**CONSIDERAÇÕES FINAIS**

As atividades de Controle Interno no exercício de 2023 poderão ser alteradas em decorrência de pedidos específicos do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo ou Prefeito.

As atribuições afetas ao Controle Interno serão objeto de análise, levantamento, fiscalização ou monitoramento no decorrer do ano e conforme determinação do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

A título de controle preventivo serão acompanhados alguns processos licitatórios em todas as suas fases, contratações emergenciais e contratações por inexigibilidade ou dispensa de licitação.

Os relatórios de controle interno, quando houver sugestão de melhorias às Secretarias Municipais, serão apresentadas e submetidas à aprovação do Prefeito, que verificará a pertinência do sugerido, bem como a viabilidade de sua adoção, levando em consideração as metas estratégicas estabelecidas.

Santa Bárbara d'Oeste, 22 de dezembro de 2022.

LEANDRO JOSE Assinado de forma digital  
por LEANDRO JOSE  
NAVARRO:3569 NAVARRO:35696991882  
6991882 Dados: 2022.12.22  
14:23:51 -03'00'  
Leandro J. Navarro  
Controle Interno

| CRONOGRAMA DE ATIVIDADES 2023                                                                                                                                          |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| DESCRIÇÃO                                                                                                                                                              | MESES |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
|                                                                                                                                                                        | JAN   | FEV | MAR | ABR | MAI | JUN | JUL | AGO | SET | OUT | NOV | DEZ |
| <b>ATIVIDADES DE APOIO</b>                                                                                                                                             |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Assessorar a Administração, mediante realização de orientações verbais, emissão de relatórios, orientações e pareceres por escrito quando solicitado.                  |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Elaborar normas internas sobre rotinas e procedimentos de controle.                                                                                                    |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Avaliar o cumprimento das diretrizes prevista na LDO, LOA e das metas constantes do PPA, bem como a execução dos programas de governo e dos orçamentos do Município.   |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Participar de Audiências Públicas realizadas pela Secretaria Municipal de Fazenda para apresentação das metas fiscais.                                                 |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Acompanhar auditorias realizadas no Município pelo TCE/SP.                                                                                                             |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Acompanhar a compatibilização dos recursos da celebrações de convênios e examinar as despesas correspondentes.                                                         |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| <b>ATIVIDADES DE CONTROLE INTERNO</b>                                                                                                                                  |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Elaborar Plano Anual de Trabalho.                                                                                                                                      |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Acompanhar, em nível macro, a execução orçamentária e financeira do exercício.                                                                                         |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Verificar os processos e documentos das fases da execução das despesas, dos processos licitatórios e contratos.                                                        |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Verificar a execução da receita pública, operações de crédito e assemelhados.                                                                                          |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Verificar e acompanhar a abertura de créditos adicionais.                                                                                                              |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Análise do cumprimento dos índices legais da Saúde, Educação e Despesas com Pessoal.                                                                                   |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Verificar as ocorrências de horas extras.                                                                                                                              |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Acompanhar gastos com combustíveis.                                                                                                                                    |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Acompanhar as providências tomada pela Secretaria Municipal de Fazenda quanto a recondução dos montantes das dívidas consolidada e mobiliária aos respectivos limites. |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Acompanhar o controle da destinação de recursos obtidos com a alienação de ativos.                                                                                     |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Comprovar a legalidade e avaliar os resultados quanto a eficácia e eficiência da gestão orçamentária, financeira e patrimonial da Administração Municipal.             |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Comprovar a legalidade e avaliar a eficácia e eficiência da aplicação de recursos públicos por entidades de direitos privados.                                         |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Verificar e avaliar o controle do empréstimos e financiamentos, avais e garantias, bem como dos direitos e haveres do Município.                                       |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Examinar as demonstrações contábeis, orçamentárias e financeiras da Administração Municipal.                                                                           |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Avaliar as prestações de contas dos agentes da administração direta, responsáveis por valores pertencentes ou confiados à Secretaria Municipal de Fazenda.             |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Avaliar os custos e preços dos serviços de qualquer natureza mantidos pela Administração Municipal.                                                                    |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Verificar o controle contábil, financeiro, orçamentário, operacional e patrimonial da Administração Municipal e renúncias de receitas.                                 |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Verificar os limites e condições para inscrição em restos à pagar.                                                                                                     |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Verificar o alcance das metas de resultados primários e nominal.                                                                                                       |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Realizar visitas em equipamentos públicos                                                                                                                              |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Realizar visitas em Entidades Assistenciais contratadas pela Administração Municipal                                                                                   |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
| Encaminhar ao Chefe do Poder Executivo, relatórios das atividades desenvolvidas.                                                                                       |       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |

Assinado de forma digital por  
LEANDRO JOSE  
NAVARRO:35696  
991882

Assinado de forma digital por  
LEANDRO JOSE  
NAVARRO:35696991882  
Dados: 2022.12.22 14:25:10  
-03'00'

Leandro J. Navarro  
Controlre Interno



# Memorando 379/2023

Responder apenas via 1Doc

Leandro N. **CONTROLE-Controle Int.-Chefia**

Para

**.GP - Gabinete d...**

A/C Rafael P.

3 setores envolvidos

**CONTROLE-Controle Int.-Chefia** **.GP**

**CONTROLE-Gabinete**

CC

20/01/2023 16:36

## Relatório de Controle Interno - Ref. Dezembro/2022

Sr. Prefeito,

Conforme art. 3º da Lei Municipal 3555/2013, encaminhamos relatório das análises do Controle Interno que merecem destaque no mês dezembro de 2022.

Atenciosamente,

—  
**Leandro J. Navarro**

*Controle Interno*



Quem já visualizou?

2 ou mais pessoas

20/01/2023 16:36:08

Leandro José Navarro **CONTROLE-Controle Int.-Chefia** solicitou a assinatura de **Rodrigo Maiello** em Memorando 379/2023 .

**Assinado**

20/01/2023 16:36:26

Leandro José Navarro **CONTROLE-Controle Int.-Chefia** assinou digitalmente **Memorando 379/2023** com o certificado **LEANDRO JOSÉ NAVARRO CPF 356.XXX.XXX-82** conforme **MP nº 2.200/2001** .

20/01/2023 16:37:20

Rodrigo Maiello **CONTROLE-Gabinete** assinou digitalmente **Memorando 379/2023** com o certificado **RODRIGO MAIELLO CPF 218.XXX.XXX-24** conforme **MP nº 2.200/2001** .

Este documento contém assinatura digital, realizada por **LEANDRO JOSÉ NAVARRO CPF 356.XXX.XXX-82**, **RODRIGO MAIELLO CPF 218.XXX.XXX-24**. Para obter informações sobre assinaturas e/ou ver o arquivo original



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinaturas e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYX-5M42-37W3





Este documento contém assinatura digital, realizada por **LEANDRO JOSÉ NAVARRO** CPF 356.XXX.XXX-82, **RODRIGO MAIELLO** CPF 218.XXX.XXX-24.



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.ice.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://santabarbara.1doc.com.br/verificacao/> e informe o código FR02-F4F6-5F83-F782



**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO**

**COMPETÊNCIA: DEZEMBRO DE 2022**

De: **Controle Interno**

Para: **Gabinete do Prefeito**

At. Sr. Prefeito Rafael Piovezan

Santa Bárbara d'Oeste, 20 de janeiro de 2023.

Considerando o Comunicado SDG nº 035/2015 (Tribunal de Contas do Estado de São Paulo) e a Lei Municipal nº 3555 de 20 de dezembro de 2013, em especial atenção às determinações do art. 3º, que dispõe sobre o envio de relatórios à Vossa Excelência acerca das atividades desenvolvidas pelo Controle Interno, que merecem destaque, indicando os procedimentos realizados, os fatos apurados e as propostas de melhorias e aperfeiçoamentos; de forma sintética, apresenta-se o Relatório de Controle Interno referente ao período supra:

Foram analisadas prestações de contas de adiantamentos:

Dezembro: 49 Adiantamentos, sendo 30 regulares, 4 ressalvas, 14 apresentaram pendências, que foram sanados por intermédio do Controle Interno e 1 não houve manifestação do Controle Interno.

*Nota:*

1) *As prestações de contas pendentes são encaminhadas aos responsáveis para os saneamentos pertinentes;*

2) *As prestações de contas registradas como sanadas, são realizadas após intermédio do Controle Interno, e;*

3) *As prestações de contas registradas como geral, não há manifestações do Controle Interno.*

Considerando a problemática em torno dos Processos Seletivos ocorridos nos dias 18 e 25 de setembro/2022, o Controle Interno requisitou à Secretaria de Administração, através do Processo nº 2022/313-02-12, informações sobre as medidas adotadas para apuração do cumprimento dos dispositivos contratuais, de tal forma, o Controle Interno acompanhará o caso até sua conclusão.



## MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE

### CONTROLE INTERNO

Tendo em vista a implantação do sistema digital de Processos Internos (1Doc), parte do Programa “Inova SBO” o Controle Interno vem atuando com veemência para que na parte que lhe compete, a utilização de papeis e impressões reduzam gradativamente, para isso, os membros da Unidade de Controle dedicaram parte considerável do expediente de trabalho à implementação do citado Programa.

A título de registro, no período supra, o Controle Interno continuou as análises das despesas com abastecimentos (frota municipal), pagamentos de horas extras, repasses ao terceiro setor, avaliação das contas públicas, entre outros, cujos relatórios serão apresentados no fechamento do exercício de 2022.

É importante registrar que no decorrer do presente exercício, o Controle Interno realizará visitas em escolas municipais, unidades de saúde, entre outros, avaliando suas instalações, metodologias de trabalho, etc. Visitará, inclusive, Organizações da Sociedade Civil e demais Entidades que recebem recursos públicos, no intuito de comprovar a aplicação dos aportes.

O Controle Interno iniciou análise sobre a execução contratual (nº 119/2022), cujo ajuste foi firmado entre o Município e a empresa Rhema Mobilidade, objetivando o deslocamento para transporte de pacientes. Havendo informações de relevância, serão encaminhadas à apreciação.

Os membros do Controle Interno executam as atividades pertinentes conforme as possibilidades de alcance, levando em consideração que o Setor conta com dois servidores de provimento efetivo por concurso público.

Finalmente, registra-se que os demais serviços desenvolvidos pelo Controle Interno são de praxe, não havendo relevância para menção.

Sem mais, apresentamos nossos elevados protestos de estima e consideração.

LEANDRO JOSE  
NAVARRO:356  
96991882  
Assinado de forma digital  
por LEANDRO JOSE  
NAVARRO:35696991882  
Dados: 2023.01.20  
15:15:43 -03'00'  
**Leandro J. Navarro**  
**Controle Interno**



## Município de Santa Bárbara d'Oeste

Santa Bárbara d'Oeste, 14 de julho de 2022.

**De: Secretaria de Controle Geral / Controle Interno**

**Para: Gabinete do Prefeito**

At. Sr. Rafael Piovezan

Assunto: Relatório de Controle Interno

Processo Administrativo nº 2022/225-02-12

Sr. Prefeito,

Conforme art. 3º da Lei Municipal 3555/2013, encaminhamos relatório das análises e apontamentos do Controle Interno e que merecem destaque no primeiro quadrimestre de 2022.

Atenciosamente,

RODRIGO  
RODRIGO  
MAIELLO:2184704  
4824

Assinado de forma digital por  
RODRIGO  
MAIELLO:21847044824  
Dados: 2022.07.14 15:52:58  
-03'00'

**Rodrigo Maiello**  
**Secretário de Controle Geral**

LEANDRO JOSE  
LEANDRO JOSE  
NAVARRO:3569  
6991882

Assinado de forma digital  
por LEANDRO JOSE  
NAVARRO:35696991882  
Dados: 2022.07.14  
13:16:19 -03'00'

**Leandro J. Navarro**  
**Controle Interno**



## **RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO ABRIL / 2022**



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### Apresentação

O Controle Interno da Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste, embasado na Lei Complementar nº 3.555/2013 de 20 de Dezembro de 2013 em atendimento aos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal de 1988, artigo 54, parágrafo único, e artigo 59, ambos da Lei de Responsabilidade Fiscal, artigos 75 a 80 da Lei nº 4.320/1964 e Comunicado SDG 035/2015 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, apresenta o **Relatório de Controle Interno do mês de abril do exercício de 2022.**

As análises apresentam a situação orçamentária, financeira e patrimonial, e as informações foram extraídas dos arquivos xml remetidos pela municipalidade para o Sistema Audesp.

O relatório está de acordo com normas aplicáveis ao Controle Interno e foi elaborado em concordância com os artigos 66, 67 e 68 das Instruções nº 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

O responsável pelo Controle Interno na conclusão de seus trabalhos, apresenta as análises realizadas, abordando os seguintes itens:

- 01. Avaliação da Gestão Orçamentária**
- 02. Avaliação das Alterações Orçamentárias**
- 03. Avaliação da Execução Financeira**
- 04. Avaliação das Conciliações Bancárias**
- 05. Avaliação dos Restos a Pagar**
- 06. Aplicação dos Recursos no Ensino (art. 212, CF)**
- 07. Aplicação dos Recursos no FUNDEB**
- 08. Aplicação dos Recursos na Saúde (art. 77, § 4º, inc. III, ADCT CF)**
- 09. Avaliação dos Recursos da COVID-19**
- 010. Limite da Despesa com Pessoal (art. 22, LRF)**
- 011. Precatórios Judiciais (EC 62/2009; art. 100, CF)**
- 012. Dívidas de Curto e Longo Prazo**
- 013. Resultado Nominal**
- 014. Resultado Primário**
- 015. Alienação de Ativos**
- 016. DCL, Operações de Créditos, Avais e Garantias**
- 017. Avaliação da Arrecadação de Dívida Ativa**
- 018. Avaliação dos Créditos em Dívida Ativa**
- 019. Avaliação do Recolhimento com Encargos Sociais**
- 020. Avaliação dos Bens Móveis e Imóveis**
- 021. Limite dos Repasses ao Legislativo (EC 58/2009)**
- 022. Avaliação dos Repasses Mensais ao Legislativo**
- 023. Avaliação das Licitações e Contratações Diretas**
- 024. Avaliação de Estoques em Almoxarifado**
- 025. Despesas com Adiantamento**
- 026. Acompanhamento de Obrigações do Sistema AUDESP**
- 027. Conclusão**





# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 01. Avaliação da Gestão Orçamentária

A Lei Municipal nº 4.276/2021, de 10/12/2021, que aprovou o orçamento do Município para o exercício de 2022, estimou a **RECEITA** em R\$ **649.053.015,00** e fixou a **DESPESA** em R\$ **649.053.015,00**.

A execução orçamentária da Prefeitura apresentado no quadro a seguir, demonstra a receita prevista para o exercício e o resultado orçamentário em relação a despesa empenhada, liquidada e paga.

| RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA                       |                       |                       |                      |                       |              |                       |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
|                                                          | PREVISÃO ATUALIZADA   | PREVISTO ATÉ O MÊS    | REALIZADO NO MÊS     | REALIZADO ATÉ O MÊS   | % AH         |                       |
| <b>RECEITA CORRENTE</b>                                  | <b>506.361.000,00</b> | <b>168.787.000,24</b> | <b>49.037.380,10</b> | <b>233.437.830,26</b> | <b>46,10</b> |                       |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA              | 145.500.000,00        | 48.500.000,04         | 13.969.593,26        | 76.398.697,86         | 52,51        |                       |
| CONTRIBUIÇÕES                                            | 10.600.000,00         | 3.533.333,36          | 1.009.014,86         | 3.703.411,04          | 34,94        |                       |
| RECEITA PATRIMONIAL                                      | 361.000,00            | 120.333,36            | 400.710,16           | 1.147.387,69          | 317,84       |                       |
| RECEITA DE SERVIÇOS                                      | 200.000,00            | 66.666,64             | 7.972,76             | 42.127,55             | 21,06        |                       |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                                 | 344.650.000,00        | 114.883.333,40        | 32.852.156,67        | 149.972.412,72        | 43,51        |                       |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                                | 5.000.000,00          | 1.666.666,80          | 797.932,39           | 2.173.793,40          | 43,48        |                       |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA - INTRA OFSS | 1.000,00              | 333,32                | 0,00                 | 0,00                  | 0,00         |                       |
| CONTRIBUIÇÕES - INTRA OFSS                               | 49.000,00             | 16.333,32             | 0,00                 | 0,00                  | 0,00         |                       |
| <b>RECEITA DE CAPITAL</b>                                | <b>43.738.000,00</b>  | <b>14.579.333,40</b>  | <b>5.017.857,23</b>  | <b>5.292.672,91</b>   | <b>12,10</b> |                       |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                     | 20.800.000,00         | 6.933.333,36          | 5.000.000,00         | 5.049.663,11          | 24,28        |                       |
| ALIENAÇÃO DE BENS                                        | 7.000.000,00          | 2.333.333,36          | 17.857,23            | 93.009,80             | 1,33         |                       |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                                | 15.938.000,00         | 5.312.666,68          | 0,00                 | 150.000,00            | 0,94         |                       |
| <b>TOTAL DA RECEITA</b>                                  | <b>550.099.000,00</b> | <b>183.366.333,64</b> | <b>54.055.237,33</b> | <b>238.730.503,17</b> | <b>43,40</b> |                       |
|                                                          | PREVISTO ATÉ O MÊS    | EMPENHADO             | % AH                 | LIQUIDADO             | % AH         | PAGO                  |
| <b>DESPESA CORRENTE</b>                                  | <b>480.841.199,84</b> | <b>280.784.637,58</b> | <b>58,39</b>         | <b>179.056.516,01</b> | <b>37,23</b> | <b>144.470.132,23</b> |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                               | 248.958.199,84        | 88.810.490,46         | 35,67                | 88.810.490,35         | 35,67        | 65.584.904,19         |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                               | 2.250.000,00          | 726.003,42            | 32,26                | 726.003,42            | 32,26        | 726.003,42            |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                | 225.841.000,00        | 191.248.143,70        | 84,68                | 89.520.022,24         | 39,63        | 78.159.224,62         |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA                                  | 3.792.000,00          | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00         | 0,00                  |
| <b>DESPESA DE CAPITAL</b>                                | <b>71.703.000,00</b>  | <b>20.954.265,13</b>  | <b>29,22</b>         | <b>6.851.404,53</b>   | <b>9,55</b>  | <b>5.672.498,24</b>   |
| INVESTIMENTOS                                            | 61.943.000,00         | 18.162.033,93         | 29,32                | 4.059.173,33          | 6,55         | 2.880.267,04          |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                                    | 30.000,00             | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00         | 0,00                  |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA                                    | 9.730.000,00          | 2.792.231,20          | 28,69                | 2.792.231,20          | 28,69        | 2.792.231,20          |
| <b>TOTAL DA DESPESA</b>                                  | <b>552.544.199,84</b> | <b>301.738.902,71</b> | <b>54,60</b>         | <b>185.907.920,54</b> | <b>33,64</b> | <b>150.142.630,47</b> |
| <b>RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (PREFEITURA)</b>               |                       | <b>-63.008.399,54</b> | <b>-26,39</b>        | <b>52.822.582,63</b>  | <b>22,12</b> | <b>88.587.872,70</b>  |

De acordo com o comportamento das receitas arrecadadas e despesas empenhadas, foi constatado o resultado orçamentário deficitário na despesa empenhada, e superavitário na despesa liquidada e paga.

Com relação ao comportamento da arrecadação de receitas, constatamos uma situação favorável, em virtude da tendência de superávit de arrecadação.

Ao fazer a análise somente das Receitas Correntes constatamos a tendência de cumprimento das metas de arrecadação estabelecidas na Lei Orçamentária Anual, uma vez que o valor arrecadado é superior ao estimado para o período.

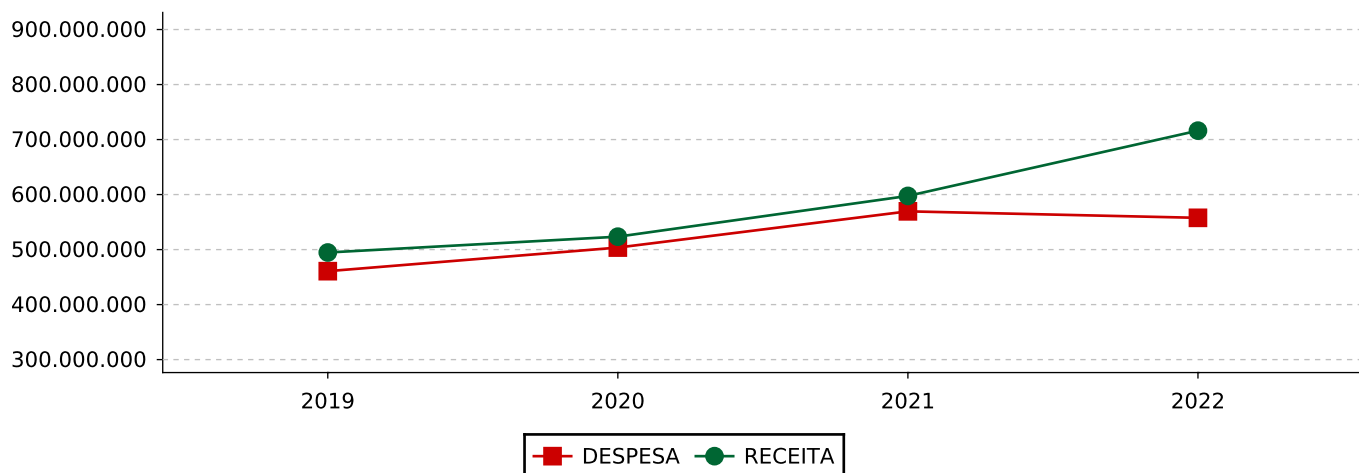


# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

No gráfico a seguir demonstramos o comparativo entre a receita realizada e despesa liquidada dos últimos três exercícios, e a projeção para o exercício atual de acordo com a metodologia descrita abaixo o quadro.



**Nota Explicativa:** O método de cálculo para projeção de receitas e despesas considera o valor arrecadado e liquidado até o período, dividido pelo número de meses até o mês atual e multiplicado pelos meses restantes do exercício.

No quadro abaixo demonstramos o Resultado Orçamentário calculado pela Despesa Empenhada e Fonte de Recurso.

| ANÁLISE POR FONTES DE RECURSOS |                |                |                |         |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------|
|                                | ARRECADADA     | EMPENHADA      | RESULTADO      | %       |
| RECURSOS PRÓPRIOS              | 176.384.716,71 | 216.335.861,33 | -39.951.144,62 | -22,65  |
| RECURSOS ESTADUAIS             | 2.525.045,43   | 5.136.980,97   | -2.611.935,54  | -103,44 |
| RECURSOS FEDERAIS              | 54.735.070,86  | 75.772.848,41  | -21.037.777,55 | -38,43  |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO           | 5.085.670,17   | 4.493.212,00   | 592.458,17     | 11,64   |
| TOTAL DA RECEITA               | 238.730.503,17 | 301.738.902,71 | -63.008.399,54 | -26,39  |

De acordo com a tabela acima, constata-se um resultado orçamentário deficitário na fonte de recurso próprio na ordem de **R\$ -39.951.144,62**, que corresponde a **-22,65%** do saldo orçamentário disponível. Na fonte de recurso estadual verifica-se um resultado orçamentário deficitário de **R\$ -2.611.935,54** representando **-103,44%** do saldo orçamentário disponível. Na fonte de Recurso Federal, percebe-se um resultado orçamentário deficitário de **R\$ -21.037.777,55** representando **-38,43%** do saldo orçamentário disponível. Na fonte de operação de crédito obteve um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 592.458,17** demonstrando **11,64%** do saldo orçamentário disponível.

### Nota Conclusiva do Controlador:

O Município foi alertado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo conforme segue:

a) **Análise do artigo 167-A da CF/1988** - O resultado apurado mostra que o Ente superou o limite do § 1º artigo 167-A (85,00%) da Constituição Federal de 1988. Nestes termos, alerte-se o órgão para que adotes as medidas cabíveis conforme estabelece a legislação aplicável à situação. - **02 Alertas**.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 02. Avaliação das Alterações Orçamentárias

O quadro a seguir apresenta as alterações orçamentárias mediante abertura de créditos adicionais previstos pela Lei Federal n. 4.320/64 e transposição, remanejamento e transferência autorizados na Lei de Diretrizes Orçamentária e Constituição Federal.

| ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS |     |         |               |            |                         |                         |         |                         |        |
|--------------------------|-----|---------|---------------|------------|-------------------------|-------------------------|---------|-------------------------|--------|
| LEGISLAÇÃO               |     |         | SUPLEMENTAÇÃO |            |                         | ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO |         |                         | OUTROS |
| NÚMERO                   | LEI | DATA    | ANULAÇÃO      | EXCESSO    | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO | ANULAÇÃO                | EXCESSO | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO |        |
| LEI 320/2022             | ESP | 18/4/22 | 0,00          | 0,00       | 0,00                    | 808.000,00              | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| LEI 4276/2021            | LOA | 29/4/22 | 145.000,00    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA | 3/1/22  | 1.123.000,00  | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA | 4/1/22  | 3.212.600,00  | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA | 5/1/22  | 2.793.000,00  | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA | 6/1/22  | 153.000,00    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA | 7/1/22  | 376.000,00    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA | 11/1/22 | 1.000.000,00  | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA | 13/1/22 | 916.000,00    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA | 17/1/22 | 395.000,00    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA | 18/1/22 | 264.000,00    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA | 21/1/22 | 290.000,00    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA | 25/1/22 | 3.184.000,00  | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA | 31/1/22 | 3.893.000,00  | 0,00       | 1.738.199,84            | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 1/2/22  | 114.000,00    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 3/2/22  | 1.317.000,00  | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 4/2/22  | 5.185.000,00  | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 7/2/22  | 2.323.000,00  | 0,00       | 4.700.000,00            | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 8/2/22  | 624.000,00    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 9/2/22  | 370.000,00    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 10/2/22 | 126.000,00    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 11/2/22 | 863.000,00    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 14/2/22 | 1.317.000,00  | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 16/2/22 | 660.000,00    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 17/2/22 | 4.000,00      | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 18/2/22 | 1.017.000,00  | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 21/2/22 | 506.000,00    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 23/2/22 | 58.000,00     | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 24/2/22 | 796.000,00    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 25/2/22 | 1.507.000,00  | 960.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7288/2022            | LOA | 10/2/22 | 0,00          | 0,00       | 747.000,00              | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 2/3/22  | 490.000,00    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 3/3/22  | 1.214.000,00  | 0,00       | 1.220.000,00            | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 8/3/22  | 32.000,00     | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS |     |         |               |               |                         |                         |         |                         |        |
|--------------------------|-----|---------|---------------|---------------|-------------------------|-------------------------|---------|-------------------------|--------|
| LEGISLAÇÃO               |     |         | SUPLEMENTAÇÃO |               |                         | ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO |         |                         | OUTROS |
| NÚMERO                   | LEI | DATA    | ANULAÇÃO      | EXCESSO       | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO | ANULAÇÃO                | EXCESSO | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO |        |
| DEC 7293/2022            | LOA | 9/3/22  | 202.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 10/3/22 | 138.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 11/3/22 | 385.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 14/3/22 | 336.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 15/3/22 | 0,00          | 2.800.000,00  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 16/3/22 | 105.000,00    | 980.000,00    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 17/3/22 | 151.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 18/3/22 | 558.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 21/3/22 | 595.000,00    | 5.000.000,00  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 22/3/22 | 901.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 23/3/22 | 174.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 24/3/22 | 487.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 25/3/22 | 38.000,00     | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 28/3/22 | 17.000,00     | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 29/3/22 | 275.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 30/3/22 | 494.500,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 31/3/22 | 2.752.155,59  | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7294/2022            | ESP | 2/3/22  | 0,00          | 4.000.000,00  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 1/4/22  | 745.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 4/4/22  | 1.188.000,00  | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 5/4/22  | 2.052.000,00  | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 8/4/22  | 556.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 11/4/22 | 1.023.000,00  | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 12/4/22 | 45.000,00     | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 13/4/22 | 71.000,00     | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 18/4/22 | 86.000,00     | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 19/4/22 | 168.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 20/4/22 | 570.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 25/4/22 | 1.664.000,00  | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 26/4/22 | 93.000,00     | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 27/4/22 | 304.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 28/4/22 | 319.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 29/4/22 | 90.000,00     | 0,00          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| TOTAL                    |     |         | 52.850.255,59 | 13.740.000,00 | 8.405.199,84            | 808.000,00              | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| PERCENTUAL               |     |         |               |               | 14,14%                  |                         |         | 0,15%                   |        |

Conforme apresentado no quadro acima, as alterações orçamentárias mediante abertura de créditos suplementares foram na ordem **14,13%** e os créditos especiais e extraordinários representaram **0,15%** da despesa inicial fixada (**R\$ 530.399.000,00**).



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

No quadro abaixo demonstramos as alterações orçamentárias abertos com base na autorização prevista na Lei Orçamentária Anual e Lei de Diretrizes Orçamentária.

| CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS POR DECRETO             |                      |              |
|-----------------------------------------------------|----------------------|--------------|
| Tipo de Crédito                                     | LOA                  | LDO          |
| Suplementação                                       | 70.995.455,43        | 0,00         |
| Especial/Extraordinário                             | 0,00                 | 0,00         |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>70.995.455,43</b> | <b>0,00</b>  |
| <b>% DA DESPESA FIXADA INICIAL (530.399.000,00)</b> | <b>13,39%</b>        | <b>0,00%</b> |

Como podemos observar, no quadro acima, os créditos adicionais abertos com base na autorização prevista na Lei Orçamentária Anual foram na ordem de **13,39%** da despesa inicialmente fixada, ficando abaixo do limite autorizado na Lei Orçamentária Anual (percentual autorizado de **30,00%**).

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 03. Avaliação da Execução Financeira

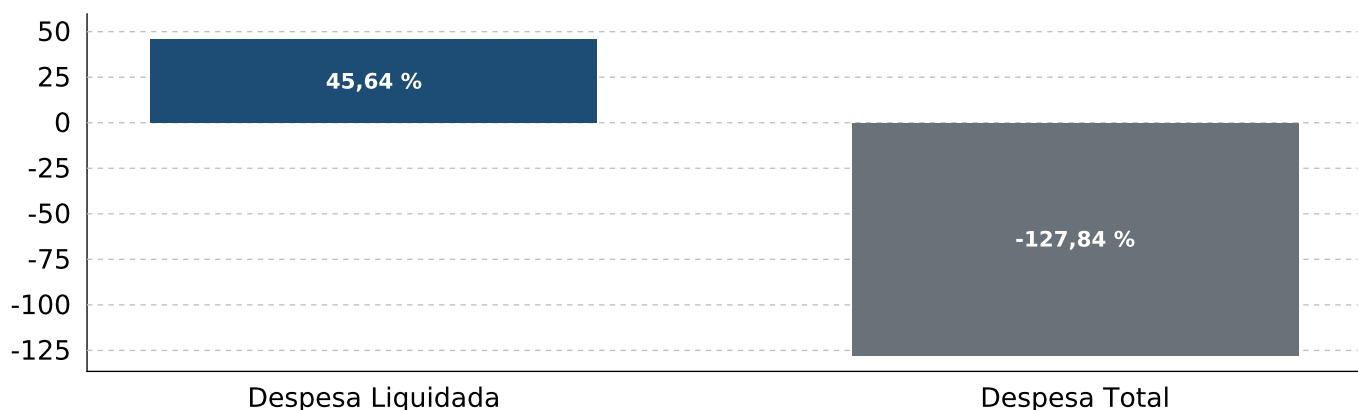
A execução financeira apresentada no quadro a seguir, especifica o resultado dos saldos de bancos com as despesas liquidadas e não liquidadas a pagar.

| RESULTADO FINANCEIRO                                  | EXERC. ANTERIOR       | %      | EXERC. ATUAL          | %             |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|--------|-----------------------|---------------|
| ATIVO FINANCEIRO <sup>1</sup>                         | 38.979.163,40         |        | 77.619.372,27         |               |
| (-) DESPESAS À PAGAR - LIQUIDADAS <sup>2</sup>        | 50.984.894,59         | -30,80 | 42.187.161,28         | 45,64         |
| <b>(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA LIQUIDADADA</b> | <b>-12.005.731,19</b> |        | <b>35.432.210,99</b>  |               |
| PASSIVO FINANCEIRO <sup>3</sup>                       | 71.190.310,19         | -82,63 | 176.854.897,85        | -             |
| <b>(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA TOTAL</b>       | <b>-32.211.146,79</b> |        | <b>-99.235.525,58</b> | <b>127,84</b> |

*Nota Explicativa: <sup>1</sup>Ativo Financeiro: Disponibilidades e Haveres Financeiros, <sup>2</sup>Despesas à Pagar - Liquidadas: Despesas a pagar processadas de curto prazo, <sup>3</sup>Passivo Financeiro: Todas as despesas a pagar processadas e não processadas.*

Abaixo o gráfico com o resultado financeiro da despesa liquidada a pagar e despesa total a pagar.

### Resultado Financeiro



Conclui-se do quadro acima um Resultado Financeiro superavitário, demonstrando que a Prefeitura possui disponibilidade financeira frente as despesas a pagar liquidadas, constatando neste caso que a disponibilidade financeira é superior as despesas efetivamente realizadas e pendentes de pagamento.

Em outra análise, quando comparada a disponibilidade financeira frente as despesas a pagar LIQUIDADAS e as ainda NÃO LIQUIDADAS, constata-se um Resultado Financeiro deficitário.

| ANÁLISE POR FONTE DE RECURSOS |                      |                            |                  |                      |                      |               |
|-------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| DESCRIÇÃO                     | BANCOS/CAIXA         | RESTOS PAGAR EXERC. ANTER. |                  | À PAGAR NO EXERCÍCIO | RESULTADO            | %             |
|                               |                      | PROCESSADO                 | NÃO PROC. LIQ.   |                      |                      |               |
| 1 - RECURSOS PRÓPRIOS         | 54.276.664,60        | 6.368.497,85               | 20.883,74        | 24.776.454,61        | 23.110.828,40        | 42,57         |
| 2 - RECURSOS ESTADUAIS        | 1.386.646,26         | 0,00                       | 0,00             | 518.738,10           | 867.908,16           | 62,59         |
| 5 - RECURSOS FEDERAIS         | 14.608.232,18        | 5.603,60                   | 26.886,02        | 10.470.097,36        | 4.105.645,20         | 28,10         |
| 7 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO      | 5.703.871,81         | 0,00                       | 0,00             | 0,00                 | 5.703.871,81         | 100,00        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>75.975.414,85</b> | <b>6.374.101,45</b>        | <b>47.769,76</b> | <b>35.765.290,07</b> | <b>33.788.253,57</b> | <b>100,00</b> |

De acordo com a tabela acima, constata-se um resultado orçamentário superavitário na fonte de Recurso Próprio na ordem de **R\$ 23.110.828,40**, que corresponde a **42,57%** do saldo bancário disponível. Na fonte de Recurso Estadual verifica-se um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 867.908,16** representando





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

**62,59%** do saldo bancário disponível. Na fonte de Recurso Federal, percebe-se um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 4.105.645,20** representando **28,10%** do saldo bancário disponível. Na fonte de Operação de Crédito obteve um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 5.703.871,81** demonstrando **100,00%** do saldo bancário disponível.

No quadro a seguir apresentamos o índice de liquidez imediata, demonstrado no Balanço Patrimonial da Prefeitura.

|                             |                    |               |      |
|-----------------------------|--------------------|---------------|------|
| ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA | DISPONÍVEL         | 75.975.414,85 | 1,26 |
|                             | PASSIVO CIRCULANTE | 60.379.922,20 |      |

Considerando o resultado financeiro apurado, verifica-se que a Prefeitura **possui** liquidez face aos compromissos de curto prazo, conforme apresentado acima.

### Nota Conclusiva do Controlador:

*O Município foi alertado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo conforme segue:*

**a) Análise do Resultado Primário - LOA Atualizada X Meta da LDO** - Verifica-se que o Resultado Primário previsto na LOA atualizada é inferior ao consignado no Anexo de Metas da LDO, demonstrando, portanto, incompatibilidade com a meta estabelecida - **02 Alertas**.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link: Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 04. Avaliação das Conciliações Bancárias

O quadro a seguir demonstra as conciliações bancárias comparando o saldo da contabilidade com o saldo do extrato bancário.

| CONTA BANCÁRIA                                              | BANCO            | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA        |
|-------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|------------------|
| BANCO DO BRASIL S.A. / 456-6 / 52374-7                      | 152.172,52       | 152.172,52          | 0,00             |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 13492-9                      | 11.158,09        | 11.158,09           | 0,00             |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 19675-4                      | 96,77            | 96,77               | 0,00             |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 20217-7</b>               | <b>38.551,13</b> | <b>41.406,08</b>    | <b>-2.854,95</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA             | VALOR               |                  |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                              | 14/04/2022       | 2.854,95            |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |                  | <b>2.854,95</b>     |                  |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 20756-X                      | 136.837,01       | 136.837,01          | 0,00             |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 283141-4                     | 39.263,67        | 39.263,67           | 0,00             |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 28707-5                      | 290,11           | 290,11              | 0,00             |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 29486-1</b>               | <b>21.097,44</b> | <b>728,87</b>       | <b>20.368,57</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA             | VALOR               |                  |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS 16                    | 14/04/2022       | -300.000,00         |                  |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                              | 23/09/2021       | 22.745,44           |                  |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                              | 30/04/2022       | 23.885,99           |                  |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       | 30/04/2022       | 233.000,00          |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |                  | <b>-20.368,57</b>   |                  |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 300218-7                     | 19.593,06        | 19.593,06           | 0,00             |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 33545-2</b>               | <b>13.932,70</b> | <b>14.745,48</b>    | <b>-812,78</b>   |
| HISTÓRICO                                                   | DATA             | VALOR               |                  |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                              | 14/04/2022       | 363,93              |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022 | 14/04/2022       | 232,50              |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 02 2022 | 25/02/2022       | 50,00               |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022 | 30/03/2022       | 156,35              |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 01 2022 | 31/01/2022       | 10,00               |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |                  | <b>812,78</b>       |                  |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 35227-6                      | 6.324,26         | 6.324,26            | 0,00             |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 36305-7</b>               | <b>117,55</b>    | <b>1.398,64</b>     | <b>-1.281,09</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA             | VALOR               |                  |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO                                      | 02/03/2022       | 605,67              |                  |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO                                      | 15/03/2022       | 175,99              |                  |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO                                      | 22/03/2022       | 284,27              |                  |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO                                      | 29/03/2022       | 27,45               |                  |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO                                      | 30/04/2022       | 187,71              |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |                  | <b>1.281,09</b>     |                  |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 36918-7                      | 80,21            | 80,21               | 0,00             |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 38842-4</b>               | <b>71.610,07</b> | <b>758,79</b>       | <b>70.851,28</b> |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                              | BANCO               | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR                  |                   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       | 07/04/2022          | 16.000,00              |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 08/04/2022          | -160.000,00            |                   |
| INSS ARRECADACAO EXTRATO BANCARIO                           | 27/04/2022          | 3.104,72               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022 | 28/03/2022          | 22,00                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022 | 30/04/2022          | 22,00                  |                   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       | 30/04/2022          | 70.000,00              |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>-70.851,28</b>      |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 39190-5                      | 2,12                | 2,12                   | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 39231-6                      | 939,92              | 939,92                 | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400010-2                     | 964,36              | 964,36                 | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400061-7</b>              | <b>483.239,96</b>   | <b>496.559,35</b>      | <b>-13.319,39</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR                  |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 01/04/2022          | 4.495,53               |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 02/02/2022          | -14,60                 |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 07/03/2022          | -14,60                 |                   |
| TED EXTRATO BANCARIO DECHEN TRANSP LIQ 31084 RESTANTE       | 11/01/2022          | 360,00                 |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                              | 14/04/2022          | 8.509,51               |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 21/02/2022          | -10,95                 |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENT EAO MES 03 2022 | 21/03/2022          | 3,85                   |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 29/03/2022          | -20,90                 |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022 | 30/04/2022          | 11,55                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>13.319,39</b>       |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400130-3</b>              | <b>1.372.810,12</b> | <b>1.232.821,87</b>    | <b>139.988,25</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022 | 30/04/2022          | 7,70                   |                   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       | 30/04/2022          | -140.000,00            |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 03 2022 RESTANTE     | 31/03/2022          | 4,05                   |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>-139.988,25</b>     |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400144-3                     | 2.518,24            | 2.518,24               | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400145-1</b>              | <b>117.206,62</b>   | <b>130.400,77</b>      | <b>-13.194,15</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR                  |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 07/07/2021          | 156,17                 |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022 | 30/04/2022          | 19,25                  |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 30/04/2022          | 7.997,31               |                   |
| INSS ARRECADACAO EXTRATO BANCARIO                           | 30/11/2021          | 4.998,32               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022 | 31/03/2022          | 23,10                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>13.194,15</b>       |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400184-2                     | 1.693,35            | 1.693,35               | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 40195-1</b>               | <b>1.875,75</b>     | <b>5.572,41</b>        | <b>-3.696,66</b>  |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR                  |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                              | 14/04/2022          | 534,71                 |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                              | 23/09/2021          | 4.794,58               |                   |
| RESGATE DEPOSITO JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                  | 23/09/2021          | -1.200,35              |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022 | 29/03/2022          | 3,85                   |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 30/04/2022          | -436,13                |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>3.696,66</b>        |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 40196-X                      | 39.136,71           | 39.136,71              | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 40585-X</b>               | <b>0,00</b>         | <b>82.825,53</b>       | <b>-82.825,53</b> |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                              | BANCO                | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|-------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|-------------------|
| HISTÓRICO                                                   | DATA                 | VALOR                  |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA                                    | 16/12/2021           |                        | 82.825,53         |
| <b>TOTAL</b>                                                |                      |                        | <b>82.825,53</b>  |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 41218-X                      | 100.353,76           | 100.353,76             | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 41617-7                      | 0,04                 | 0,04                   | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 42237-1                      | 154.322,94           | 154.322,94             | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 42238-X</b>               | <b>18.548,82</b>     | <b>30.570,82</b>       | <b>-12.022,00</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                 | VALOR                  |                   |
| DP CH 48H EXTRATO BANCARIO CH AVULSO ENTRE AGENCIAS         | 09/03/2022           |                        | 12.000,00         |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO                          | 28/03/2022           |                        | 11,00             |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO                          | 30/04/2022           |                        | 11,00             |
| <b>TOTAL</b>                                                |                      |                        | <b>12.022,00</b>  |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 43421-3</b>               | <b>22.125.832,47</b> | <b>22.125.836,32</b>   | <b>-3,85</b>      |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                 | VALOR                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022 | 23/03/2022           |                        | 3,85              |
| <b>TOTAL</b>                                                |                      |                        | <b>3,85</b>       |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 45237-8                      | 8.950,03             | 8.950,03               | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 45517-2</b>               | <b>1,80</b>          | <b>2,74</b>            | <b>-0,94</b>      |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                 | VALOR                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 02 2022 | 21/02/2022           |                        | 0,94              |
| <b>TOTAL</b>                                                |                      |                        | <b>0,94</b>       |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 45756-6                      | 1.916,49             | 1.916,49               | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46036-2                      | 5,48                 | 5,48                   | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46037-0                      | 5.530,65             | 5.530,65               | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46039-7                      | 5.189,24             | 5.189,24               | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46040-0</b>               | <b>706.548,60</b>    | <b>717.837,45</b>      | <b>-11.288,85</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                 | VALOR                  |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 08/04/2022           |                        | 4.017,74          |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                              | 14/04/2022           |                        | 1.265,85          |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 19/04/2022           |                        | 429,13            |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ PROCESSAMENTO MES 04 RESTANTE         | 29/04/2022           |                        | 148,83            |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 29/04/2022           |                        | 2.835,31          |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERETE AO MES 04 2022  | 30/04/2022           |                        | 23,10             |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 30/04/2022           |                        | 2.538,49          |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022 | 31/03/2022           |                        | 30,40             |
| <b>TOTAL</b>                                                |                      |                        | <b>11.288,85</b>  |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46041-9                      | 0,94                 | 0,94                   | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46042-7</b>               | <b>257.653,42</b>    | <b>222.642,76</b>      | <b>35.010,66</b>  |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                 | VALOR                  |                   |
| TED EXTRATO BANCARIO                                        | 04/04/2022           |                        | 89,59             |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 07/04/2022           |                        | -20.000,00        |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022     | 18/04/2022           |                        | -16.306,36        |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022 | 24/03/2022           |                        | 11,55             |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 27/04/2022           |                        | 1.179,16          |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022 | 30/04/2022           |                        | 15,40             |
| <b>TOTAL</b>                                                |                      |                        | <b>-35.010,66</b> |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46197-0                      | 3.611,56             | 3.611,56               | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46709-X                      | 169,24               | 169,24                 | 0,00              |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                           | BANCO               | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA          |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46710-3                                                   | 265,65              | 265,65                 | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46712-X                                                   | 202,91              | 202,91                 | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46713-8                                                   | 122.791,54          | 122.791,54             | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46714-6                                                   | 113,09              | 113,09                 | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46716-2                                                   | 85,65               | 85,65                  | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46764-2</b>                                            | <b>324.147,82</b>   | <b>329.076,00</b>      | <b>-4.928,18</b>   |
| HISTÓRICO                                                                                | DATA                | VALOR                  |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                           | 01/04/2022          | 535,62                 |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                           | 19/04/2022          | 454,20                 |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                           | 29/04/2022          | 3.903,71               |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO                                                       | 30/04/2022          | 26,95                  |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022                              | 31/03/2022          | 7,70                   |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                             |                     | <b>4.928,18</b>        |                    |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47504-1                                                   | 1.050,81            | 1.050,81               | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47505-X                                                   | 9.120,16            | 9.120,16               | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47506-8                                                   | 133.059,68          | 133.059,68             | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47507-6</b>                                            | <b>0,03</b>         | <b>480.321,33</b>      | <b>-480.321,30</b> |
| HISTÓRICO                                                                                | DATA                | VALOR                  |                    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA                                                                 | 29/04/2022          | 176,88                 |                    |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO                                                              | 30/04/2022          | -166,42                |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                           | 30/04/2022          | 480.310,84             |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                             |                     | <b>480.321,30</b>      |                    |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47508-4                                                   | 11.683,12           | 11.683,12              | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47511-4</b>                                            | <b>11.490,10</b>    | <b>12.515,45</b>       | <b>-1.025,35</b>   |
| HISTÓRICO                                                                                | DATA                | VALOR                  |                    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL                                                | 03/01/2022          | -115,00                |                    |
| TED EXTRATO BANCARIO VIACAO OLIVEIRA                                                     | 11/05/2021          | 1.050,70               |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022                              | 30/04/2022          | 66,00                  |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 03 RESTANTE                                       | 31/03/2022          | 23,65                  |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                             |                     | <b>1.025,35</b>        |                    |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 48088-6</b>                                            | <b>6.137,52</b>     | <b>6.573,60</b>        | <b>-436,08</b>     |
| HISTÓRICO                                                                                | DATA                | VALOR                  |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                           | 13/04/2022          | 436,13                 |                    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CONFORME APONTAMENTO DA CONCILIAÇÃO REF A 01 02 2022            | 25/04/2022          | -0,02                  |                    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CONFORME APONTAMENTO DA CONCILIAÇÃO REF A LANÇAMENTO DE 01 02 2 | 29/03/2022          | -0,02                  |                    |
| DIFERENÇA EXTRATO BANCARIO REFERENTE 03 03 2022                                          | 30/04/2022          | -0,01                  |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                             |                     | <b>436,08</b>          |                    |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 48089-4</b>                                            | <b>5.023.400,91</b> | <b>4.982.022,88</b>    | <b>41.378,03</b>   |
| HISTÓRICO                                                                                | DATA                | VALOR                  |                    |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO MES 04 2022                                                  | 29/04/2022          | -41.378,03             |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                             |                     | <b>-41.378,03</b>      |                    |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 48832-1</b>                                            | <b>106.282,80</b>   | <b>105.623,51</b>      | <b>659,29</b>      |
| HISTÓRICO                                                                                | DATA                | VALOR                  |                    |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO                                                              | 30/04/2022          | -659,29                |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                             |                     | <b>-659,29</b>         |                    |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 49532-8                                                   | 320,31              | 320,31                 | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 49957-9</b>                                            | <b>5.306,13</b>     | <b>5.760,78</b>        | <b>-454,65</b>     |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                              | BANCO               | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO                          | 18/03/2022          | 22,00               |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA                                    | 29/04/2022          | 649,29              |                   |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO                                 | 30/04/2022          | -249,64             |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO                          | 30/04/2022          | 33,00               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>454,65</b>       |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50314-2                      | 2.859,08            | 2.859,08            | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50362-2                      | 4.390,70            | 4.390,70            | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50410-6</b>               | <b>139.620,76</b>   | <b>149.791,19</b>   | <b>-10.170,43</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR               |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                              | 14/04/2022          | 5.420,11            |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                              | 23/09/2021          | 1.839,62            |                   |
| RECEBIMENTO DE GUIAS EXTRATO BANCARIO                       | 23/09/2021          | -1.863,96           |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PROCESSAMENTO | 30/04/2022          | 3.272,47            |                   |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 03 2022 RESTANTE | 31/03/2022          | 1.502,19            |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>10.170,43</b>    |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50534-X</b>               | <b>6.773.517,36</b> | <b>6.783.434,50</b> | <b>-9.917,14</b>  |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR               |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2022 RESCISAO     | 06/04/2022          | -10.689,28          |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2022              | 13/04/2022          | 7.818,90            |                   |
| TED EXTRATO BANCARIO                                        | 25/04/2022          | 56,10               |                   |
| TED EXTRATO BANCARIO                                        | 28/04/2022          | 12.731,42           |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>9.917,14</b>     |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50794-6                      | 1.475.757,80        | 1.475.757,80        | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 507981-0</b>              | <b>8.168,83</b>     | <b>9.114,70</b>     | <b>-945,87</b>    |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR               |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                              | 23/09/2021          | 945,87              |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>945,87</b>       |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50821-7                      | 24.406,44           | 24.406,44           | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 51303-2                      | 9.039,98            | 9.039,98            | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 51749-6                      | 106.088,27          | 106.088,27          | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 52148-5</b>               | <b>158.709,24</b>   | <b>157.660,08</b>   | <b>1.049,16</b>   |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR               |                   |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO                                 | 30/04/2022          | -1.049,16           |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>-1.049,16</b>    |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 52343-7                      | 0,01                | 0,01                | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 52394-1</b>               | <b>0,00</b>         | <b>5,66</b>         | <b>-5,66</b>      |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR               |                   |
| DEBITO EXTRATO BANCARIO FUNDOCAMP                           | 30/04/2022          | 5,66                |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>5,66</b>         |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 52455-7</b>               | <b>54.554,86</b>    | <b>69.489,71</b>    | <b>-14.934,85</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022 | 01/04/2022          | 3,85                |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 27/04/2022          | 14.931,00           |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>14.934,85</b>    |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 52495-6                      | 207.587,37          | 207.587,37          | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 53244-4                      | 34.458,00           | 34.458,00           | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 53245-2                      | 105,33              | 105,33              | 0,00              |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                  | BANCO             | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA          |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------|--------------------|
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 53246-0                                          | 75.238,02         | 75.238,02              | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 53325-4                                          | 496,29            | 496,29                 | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 53682-2</b>                                   | <b>0,00</b>       | <b>1,78</b>            | <b>-1,78</b>       |
| HISTÓRICO                                                                       | DATA              | VALOR                  |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                  | 01/04/2021        | -3,65                  |                    |
| DEBITO EXTRATO BANCARIO FUNDOCAMP                                               | 30/04/2022        | 5,43                   |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                   |                        | <b>1,78</b>        |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 54590-2                                          | 150.686,76        | 150.686,76             | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55097-3</b>                                   | <b>748.087,58</b> | <b>754.773,14</b>      | <b>-6.685,56</b>   |
| HISTÓRICO                                                                       | DATA              | VALOR                  |                    |
| PAGTO EMPRESTIMO STA CASA RESTANTE                                              | 02/01/2022        | 3.181,88               |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                  | 06/04/2022        | 6.774,76               |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                  | 12/04/2022        | 5.789,17               |                    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2021 J N                              | 17/11/2021        | -6.467,34              |                    |
| TRANSFERENCIA REF DESCONTO 08 03 2022 RESTANTE                                  | 29/04/2022        | -2.592,91              |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                   |                        | <b>6.685,56</b>    |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55098-1                                          | 115.491,70        | 115.491,70             | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55269-0                                          | 5.703.871,81      | 5.703.871,81           | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55311-5</b>                                   | <b>11.609,56</b>  | <b>12.201,01</b>       | <b>-591,45</b>     |
| HISTÓRICO                                                                       | DATA              | VALOR                  |                    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CONFORME APONTAMENTO DA CONCILIAÇÃO REF A 01 E 02 2022 | 22/03/2022        | 55,90                  |                    |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                  | 23/09/2021        | 135,12                 |                    |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 02 2022                            | 25/02/2022        | -19,40                 |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PROCESSAMENTO                     | 25/02/2022        | 130,33                 |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PROCESSAMENTO                     | 30/04/2022        | 108,42                 |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PROCESSAMENTO                     | 31/01/2022        | 106,11                 |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022                     | 31/03/2022        | 74,97                  |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                   |                        | <b>591,45</b>      |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56345-5                                          | 201.608,32        | 201.608,32             | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56438-9</b>                                   | <b>71.386,36</b>  | <b>70.942,79</b>       | <b>443,57</b>      |
| HISTÓRICO                                                                       | DATA              | VALOR                  |                    |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO                                                     | 30/04/2022        | -443,57                |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                   |                        | <b>-443,57</b>     |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 5658-8                                           | 2.118,73          | 2.118,73               | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56713-2</b>                                   | <b>495.748,87</b> | <b>15.438,03</b>       | <b>480.310,84</b>  |
| HISTÓRICO                                                                       | DATA              | VALOR                  |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                  | 30/04/2022        | -480.310,84            |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                   |                        | <b>-480.310,84</b> |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73002-5</b>                                   | <b>124.873,36</b> | <b>556.772,86</b>      | <b>-431.899,50</b> |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                             | BANCO      | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA  |
|------------------------------------------------------------|------------|------------------------|------------|
| HISTÓRICO                                                  | DATA       |                        | VALOR      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                             | 01/02/2022 |                        | -187,79    |
| BAIXA SENTENCA LIQ 5135                                    | 01/04/2021 |                        | -8.974,21  |
| SAIDA PAGAMENTO NORMAL 2021 ARISP                          | 01/04/2021 |                        | -1.704,47  |
| EMPENHO 2022 1019 LIQUIDACAO 2022 5840                     | 01/04/2022 |                        | 1.541,16   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 202 2022       | 01/04/2022 |                        | -596,05    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO JUD TRIBUTARIO          | 01/04/2022 |                        | 13.473,94  |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                             | 01/04/2022 |                        | -5.031,15  |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                      | 01/04/2022 |                        | -33.246,08 |
| TRANSFERENCIA REF 08 07 2021 TED CONCIVI A MAIOR LIQ 23966 | 01/10/2021 |                        | 409,58     |
| TED EXTRATO BANCARIO                                       | 01/12/2020 |                        | -8,99      |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO JUD TRIBUTARIO          | 02/03/2022 |                        | 11.583,33  |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO ASSOCIACAO                  | 02/03/2022 |                        | -3.000,00  |
| INSS ARRECADACAO EXTRATO BANCARIO                          | 02/06/2021 |                        | 1.257,96   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO METABIT                     | 02/08/2021 |                        | 1.890,23   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO ASSOCIACAO                  | 03/03/2022 |                        | -250,00    |
| TED EXTRATO BANCARIO RCA                                   | 04/05/2021 |                        | 29,32      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO JULIANA DE MEL              | 04/10/2021 |                        | 9.529,74   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 55 771 4                    | 05/01/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 55 772 2                    | 05/01/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56 041 3                    | 05/01/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56 094 4                    | 05/01/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56 095 2                    | 05/01/2022 |                        | 10,00      |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA                                   | 05/04/2022 |                        | 341,77     |
| TED EXTRATO BANCARIO                                       | 06/10/2021 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO CASA C B                    | 06/12/2021 |                        | 6.670,30   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO PAULO SERGIO                | 07/01/2022 |                        | 1.832,67   |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO                              | 07/04/2022 |                        | -433,00    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                             | 07/04/2022 |                        | -456,12    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 46042 7                     | 07/04/2022 |                        | 20.000,00  |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO CELER S P                   | 07/04/2022 |                        | 98.872,70  |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                      | 07/04/2022 |                        | -16.000,00 |
| INSS ARRECADACAO EXTRATO BANCARIO                          | 08/01/2020 |                        | 2.948,42   |
| BAIXA PASEP PARCELAMENTO                                   | 08/02/2022 |                        | -0,18      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO CONTA CARTAO                | 08/04/2021 |                        | 50.000,00  |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO DENISE GUIL RED 171                 | 08/04/2022 |                        | 2.666,66   |
| TED EXTRATO BANCARIO MARIA AP RED 985                      | 08/04/2022 |                        | 1.811,63   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 38842 4                     | 08/04/2022 |                        | 160.000,00 |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 46040 0                     | 08/04/2022 |                        | -4.017,74  |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO PURO SABOR RED 171          | 08/04/2022 |                        | 11.545,83  |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO PURO SABOR RED 172          | 08/04/2022 |                        | 8.057,82   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO T D C CONF RED 171          | 08/04/2022 |                        | 1.720,00   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO T D C CONF RED 172          | 08/04/2022 |                        | 976,96     |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO BOLETO                              | 08/06/2021 |                        | 404,80     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56169 X                     | 09/02/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56256 4                     | 09/02/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56257 2                     | 09/02/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56258 0                     | 09/02/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56259 9                     | 09/02/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56348 X                     | 09/02/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56349 8                     | 09/02/2022 |                        | 10,00      |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                  | BANCO      | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|-----------|
| HISTÓRICO                                                                       | DATA       |                        | VALOR     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56350 1                                          | 09/02/2022 |                        | 10,00     |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO                                                   | 09/03/2021 |                        | -2.147,85 |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO JADSON MONT                                      | 09/03/2021 |                        | 78,00     |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO CAMILA CRIS                                       | 09/03/2022 |                        | -433,00   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO RED 737                                          | 09/11/2021 |                        | 6.000,00  |
| EMPRESTIMO EXTRATO BANCARIO                                                     | 10/01/2022 |                        | 7.881,09  |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO FUNDO DESENV                                     | 10/01/2022 |                        | -23,86    |
| EMPRESTIMO EXTRATO BANCARIO                                                     | 10/02/2022 |                        | 18.842,59 |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO CAMILA CRIS                                       | 10/02/2022 |                        | -433,00   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO FUNDO DE DESENV                                  | 10/02/2022 |                        | -2.562,16 |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO EMPRESTIMO                                               | 10/03/2022 |                        | 16.467,04 |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO TJSP                                                     | 10/03/2022 |                        | 26,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO PAULO SERGIO RESTANTE                            | 10/11/2021 |                        | 10,00     |
| TED EXTRATO BANCARIO SINDICATO RESTANTE                                         | 10/12/2021 |                        | 25,48     |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2022 GILMAR                           | 11/03/2022 |                        | -5.993,26 |
| TED EXTRATO BANCARIO GILMAR                                                     | 11/03/2022 |                        | 11.241,38 |
| EMPRESTIMO EXTRATO BANCARIO                                                     | 11/04/2022 |                        | 21.562,33 |
| ORDEN BANCARIA EXTRATO BANCARIO DELEGACIA                                       | 12/01/2022 |                        | -7.256,42 |
| TED EXTRATO BANCARIO ANTONIO CARLOS RED 985                                     | 12/04/2022 |                        | 92,61     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 55097 3                                          | 12/04/2022 |                        | -5.789,17 |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 55269 0                                          | 12/04/2022 |                        | -1.661,87 |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO ANTONIO ZVOBOT                                   | 12/04/2022 |                        | 465,16    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO RESTANTE SINDICATO FOLHA                         | 12/04/2022 |                        | 5.708,12  |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO ELEVADORES                                               | 13/10/2021 |                        | 109,71    |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO CAMILA CRIS                                       | 14/01/2022 |                        | -433,00   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO A C CAMARGO                                      | 14/02/2020 |                        | 3.790,00  |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO MULTA DE TRANSITO                                        | 14/02/2022 |                        | 104,13    |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO RCA                                                      | 14/03/2022 |                        | 54,00     |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALORES CONFORME PROT 4438 2021 01 00   | 14/04/2021 |                        | -31,88    |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                  | 14/04/2022 |                        | 22.014,95 |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEN BANCARIA NRO 770 2022                            | 14/04/2022 |                        | -2.170,00 |
| PAGTO FGTS RESTANTE                                                             | 14/04/2022 |                        | 50,01     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 54231 8                                          | 14/04/2022 |                        | 10,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 54334 9                                          | 14/04/2022 |                        | 10,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 54335 7                                          | 14/04/2022 |                        | 10,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56841 4                                          | 14/04/2022 |                        | 10,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56956 9                                          | 14/04/2022 |                        | 10,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56957 7                                          | 14/04/2022 |                        | 10,00     |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALORES CONFORME PROTOCOLO N 27836 2021 | 14/10/2021 |                        | -15,19    |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO FELIPE                                            | 16/12/2021 |                        | -150,00   |
| SAIDA PAGAMENTO NORMAL 2021 COPETTI                                             | 17/03/2021 |                        | -950,00   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 55 269 0                                         | 17/09/2021 |                        | 10,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 55 547 9                                         | 17/09/2021 |                        | 10,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 55 548 7                                         | 17/09/2021 |                        | 10,00     |
| TED EXTRATO BANCARIO MAM TRANSP                                                 | 17/12/2021 |                        | 210,25    |
| TED EXTRATO BANCARIO DEVOLVIDA GILMAR DE MORAES                                 | 18/01/2022 |                        | -8.418,59 |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                  | 18/02/2022 |                        | -2.839,48 |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO                                                   | 18/04/2022 |                        | -7.696,00 |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 46042 7                                          | 18/04/2022 |                        | 16.306,36 |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                 | BANCO      | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA  |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|------------|
| HISTÓRICO                                                                      | DATA       |                        | VALOR      |
| TED EXTRATO BANCARIO ESTONO ROSELI ANTONIO                                     | 19/01/2021 |                        | -6.192,56  |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO PAULO SERGIO                                            | 19/04/2022 |                        | 90,00      |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO PAULO SRGIO                                             | 19/04/2022 |                        | 710,97     |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO CAROLINI S                                       | 19/04/2022 |                        | -300,00    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 46764 2                                         | 19/04/2022 |                        | -454,20    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO FUNDO DE DESENV                                 | 19/04/2022 |                        | -2.967,62  |
| INSS ARRECADACAO EXTRATO BANCARIO RESTANTE                                     | 19/11/2021 |                        | 1.068,40   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                 | 20/01/2022 |                        | 32,85      |
| IMPOSTOS EXTRATO BANCARIO GPS SENTENCA RESTANTE                                | 20/04/2022 |                        | 14.048,21  |
| TED                                                                            | 20/04/2022 |                        | 10.000,00  |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO ELIANA FERNANDES                                | 20/04/2022 |                        | 5.000,00   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO CIRURGIA UNIA                                   | 20/05/2021 |                        | 164,15     |
| IMPOSTOS EXTRATO BANCARIO INSS RESTANTE                                        | 20/08/2021 |                        | 835,57     |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO INSS RESTANTE                                           | 20/12/2021 |                        | 424,52     |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO ELEVADORES                                              | 22/12/2021 |                        | 33,80      |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO GRU GUIA DE RECOL                                       | 22/12/2021 |                        | 83.364,14  |
| TED EXTRATO BANCARIO PROC 101926120155150086                                   | 23/02/2022 |                        | -12.838,02 |
| INSS ARRECADACAO EXTRATO BANCARIO COMP 03 2019                                 | 23/03/2021 |                        | 65.671,96  |
| TED EXTRATO BANCARIO COMERC HORT                                               | 23/03/2022 |                        | 370,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 55533 9 REFORMA DA PRACA                        | 23/08/2021 |                        | 10,00      |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO DESKTOP RESTANTE                                        | 23/12/2021 |                        | 0,80       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 50767 9                                         | 24/02/2021 |                        | -49,85     |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2022 TELEFONICA                      | 24/02/2022 |                        | -80,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO RED 326                                         | 25/01/2022 |                        | 7,30       |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO TELEFONICA RESTANTE                                     | 25/02/2021 |                        | 2.549,31   |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO ASSOCIACAO                                              | 25/02/2022 |                        | 3.250,00   |
| TED EXTRATO BANCARIO DECHEN TRANSP                                             | 25/03/2022 |                        | -1.756,30  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 1037 2022                          | 25/04/2022 |                        | 274,91     |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO CPFL                                                    | 25/04/2022 |                        | 274,91     |
| TED EXTRATO BANCARIO IRINEU RED 172                                            | 25/04/2022 |                        | 7.834,64   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONF PROT 2021 13381 01 00       | 25/06/2021 |                        | -15,44     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO A C CAMARGO                                     | 25/11/2020 |                        | 270,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 38842 4                                         | 27/04/2022 |                        | -3.104,72  |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 46042 7                                         | 27/04/2022 |                        | -1.179,16  |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 52455 7                                         | 27/04/2022 |                        | -14.931,00 |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO INTERLAB                                        | 27/10/2021 |                        | 60,00      |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO FGTS 30 11 2021 RESTANTE                                | 28/02/2022 |                        | 551,69     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56546 6                                         | 28/03/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56547 4                                         | 28/03/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56668 3                                         | 28/03/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56669 1                                         | 28/03/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56802 3                                         | 28/03/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56803 1                                         | 28/03/2022 |                        | 10,00      |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE RECEITA CONFORME PROT 2022 10234 01 00 | 28/04/2022 |                        | -74,38     |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE RECEITA CONFORME PROT 2022 4833 01 00  | 28/04/2022 |                        | -318,87    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE RECEITA CONFORME PROT 2022 7852 01 00  | 28/04/2022 |                        | -265,89    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE RECEITA CONFORME PROT 2022 7993 01 00  | 28/04/2022 |                        | -151,93    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALORES CONFORME PROT 2021 12474 01 00 | 28/06/2021 |                        | -539,79    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56471 0                                         | 29/03/2022 |                        | 10,00      |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                      | BANCO               | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA          |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|
| HISTÓRICO                                                           | DATA                |                        | VALOR              |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56472 9                              | 29/03/2022          |                        | 10,00              |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 1399 2022               | 29/04/2022          |                        | -5.200,00          |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 04 2022                  | 29/04/2022          |                        | 28.487,71          |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 04 2022                      | 29/04/2022          |                        | 1.393,70           |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                | 29/04/2022          |                        | 55.000,00          |
| TED EXTRATO BANCARIO MARIA DE FATIMA                                | 29/04/2022          |                        | 7.552,41           |
| TED EXTRATO BANCARIO RODRIGO RED 985                                | 29/04/2022          |                        | 4.994,10           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 46764 2                              | 29/04/2022          |                        | -3.903,71          |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO FUNDO DESENV                         | 29/04/2022          |                        | -2.835,31          |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO GILSON RED 172                       | 29/04/2022          |                        | 6.391,35           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO RED 172                              | 29/04/2022          |                        | 11.804,10          |
| TRANSFERENCIA RESTANTE                                              | 29/04/2022          |                        | -41.087,96         |
| TRANSFERENCIA VARIOS RED 991                                        | 29/04/2022          |                        | -17.805,25         |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO ORIEL                                | 29/07/2021          |                        | 32.010,00          |
| TED EXTRATO BANCARIO GENTE SEGURADO                                 | 30/03/2022          |                        | -84.198,00         |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO CETESB                                       | 30/04/2021          |                        | 2.036,30           |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO NET SERV                                     | 30/04/2021          |                        | 165,19             |
| INSS ARRECADACAO EXTRATO BANCARIO PG 28 01 2021 REF COMP 12 11 2020 | 30/06/2021          |                        | 3.121,29           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 55269 0                              | 30/08/2021          |                        | 10,00              |
| TED EXTRATO BANCARIO HEDIO DE JESUS                                 | 30/11/2021          |                        | 651,48             |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO FUNDOCAMP                            | 30/11/2021          |                        | 13.388,80          |
| TED EXTRATO BANCARIO DAE                                            | 31/01/2022          |                        | -189.997,36        |
| EMPENHO 2022 519 LIQUIDACAO 2022 5622                               | 31/03/2022          |                        | 327,60             |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 03 2022 RESTANTE         | 31/03/2022          |                        | 33.621,37          |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 03 2021                      | 31/03/2022          |                        | 942,05             |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 12 2021 RESTANTE             | 31/03/2022          |                        | 370,62             |
| TED EXTRATO BANCARIO GILBERTO REIS                                  | 31/03/2022          |                        | 100,00             |
| INSS ARRECADACAO EXTRATO BANCARIO                                   | 31/05/2021          |                        | 6.877,10           |
| <b>TOTAL</b>                                                        |                     |                        | <b>431.899,50</b>  |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73008-4</b>                       | <b>2.339.625,49</b> | <b>2.502.349,18</b>    | <b>-162.723,69</b> |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                    | <b>DATA</b>         |                        | <b>VALOR</b>       |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 03 2022                      | 04/03/2022          |                        | 3,85               |
| CONT ENTIDADE CLASSE EXTRATO BANCARIO                               | 08/04/2022          |                        | 3.071,00           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO CONT ENTIDADE CLASSE RESTANTE        | 10/03/2022          |                        | 234,00             |
| COTA DAF DEBITO EXTRATO BANCARIO                                    | 10/09/2021          |                        | 4.052,65           |
| COTA DAF DEBITO CAMARA                                              | 10/10/2019          |                        | 3.640,79           |
| COTA DAF DEBITO EXTRATO BANCARIO                                    | 10/10/2019          |                        | 252,67             |
| COTA DAF DEBITO EXTRATO BANCARIO INSS RESTANTE                      | 29/01/2021          |                        | 130.959,57         |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 04 2022                      | 29/04/2022          |                        | 7,70               |
| SAIDA PAGAMENTO NORMAL 2019                                         | 30/12/2019          |                        | 20.501,46          |
| <b>TOTAL</b>                                                        |                     |                        | <b>162.723,69</b>  |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73016-5                              | 1.859,85            | 1.859,85               | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73022-X                              | 43.443,74           | 43.443,74              | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73026-2</b>                       | <b>44.388,83</b>    | <b>1.001.322,70</b>    | <b>-956.933,87</b> |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                             | BANCO               | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| HISTÓRICO                                                                  | DATA                | VALOR               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022                | 01/03/2022          | 50,05               |                   |
| EMPENHO 2022 1019 LIQUIDACAO 2022 5840                                     | 01/04/2022          | -1.541,16           |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                             | 01/04/2022          | 596,05              |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                             | 20/04/2022          | 390,00              |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 1201 2022                      | 25/04/2022          | -7.997,31           |                   |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                         | 28/03/2022          | -17.487,81          |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022                | 29/04/2022          | 246,40              |                   |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                       | 29/04/2022          | 965.200,00          |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO VARIOS RED 982                              | 29/04/2022          | 17.805,25           |                   |
| EMPENHO 2022 519 LIQUIDACAO 2022 5622                                      | 31/03/2022          | -327,60             |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                               |                     | <b>956.933,87</b>   |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73037-8                                     | 103,75              | 103,75              | 0,00              |
| <b>SANTANDER / 210-0 / 45000001-9</b>                                      | <b>9.421,16</b>     | <b>4.581,16</b>     | <b>4.840,00</b>   |
| HISTÓRICO                                                                  | DATA                | VALOR               |                   |
| EXTRATO BANCARIO TARIFAS BANCARIAS                                         | 01/02/2022          | 13,40               |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CONFORME APONTAMENTO DA CONCILIAÇÃO REF A 01 2022 | 02/03/2022          | 55,26               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 02 2022                             | 25/02/2022          | 13,40               |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2022                             | 28/03/2022          | -3.128,00           |                   |
| BAIXA TARIFA PROCESSAMENTO MES 10 2021 RESTANTE                            | 29/04/2022          | -1.667,83           |                   |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO EXTRATO MES 03 2022               | 30/04/2022          | -72,78              |                   |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022                       | 30/04/2022          | -66,85              |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022                | 31/03/2022          | 13,40               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                               |                     | <b>-4.840,00</b>    |                   |
| <b>SANTANDER / 210-0 / 45000035-6</b>                                      | <b>63.942,39</b>    | <b>63.025,33</b>    | <b>917,06</b>     |
| HISTÓRICO                                                                  | DATA                | VALOR               |                   |
| SAIDA CHEQUE NRO 20603 2021                                                | 12/04/2021          | -458,53             |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                             | 27/04/2021          | -458,53             |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                               |                     | <b>-917,06</b>      |                   |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000001-8</b>                                         | <b>2.932.238,60</b> | <b>2.452.684,76</b> | <b>479.553,84</b> |

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                     | BANCO      | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|-----------|
| HISTÓRICO                                                                          | DATA       | VALOR                  |           |
| SAIDA CHEQUE NRO 329557 2019                                                       | 01/04/2021 | -79,00                 |           |
| CRED AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                        | 01/04/2022 | -0,02                  |           |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                              | 01/04/2022 | 60,73                  |           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 335772                                        | 01/09/2021 | 3.096,32               |           |
| EMPENHO 2022 1208 LIQUIDACAO 2022 3740                                             | 02/03/2022 | 139,02                 |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL                                          | 03/01/2022 | -37,70                 |           |
| EMPENHO 2022 360 LIQUIDACAO 2022 3782                                              | 03/03/2022 | 397,50                 |           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 334407                                        | 04/02/2022 | 5.056,53               |           |
| CRED AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                        | 04/04/2022 | -1.111,73              |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 338001 2022                                    | 04/04/2022 | -803,11                |           |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                                        | 05/04/2022 | -3.778,67              |           |
| DP DIN LOT EXTRATO BANCARIO                                                        | 05/07/2021 | -154,10                |           |
| EMPENHO 2021 6615 LIQUIDACAO 2021 23317                                            | 05/11/2021 | 182,03                 |           |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                                          | 06/12/2021 | -644,00                |           |
| DP DIN LOT EXTRATO BANCARIO                                                        | 07/03/2022 | -43,40                 |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2022 OF 368 2022 LINKS                   | 07/03/2022 | -567,00                |           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 337976                                        | 07/04/2022 | 300,00                 |           |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                                        | 07/04/2022 | -1.123,91              |           |
| SAIDA CHEQUE NRO 334774 2021 JOANA DARC RIBEIRO                                    | 08/01/2021 | -168,53                |           |
| EMPENHO 2022 283 LIQUIDACAO 2022 4292                                              | 08/03/2022 | 5,58                   |           |
| EMPENHO 2022 290 LIQUIDACAO 2022 4285                                              | 08/03/2022 | 52,20                  |           |
| EMPENHO 2022 295 LIQUIDACAO 2022 4298                                              | 08/03/2022 | 39,53                  |           |
| EMPENHO 2022 299 LIQUIDACAO 2022 4302                                              | 08/03/2022 | 1.204,57               |           |
| EMPENHO 2022 300 LIQUIDACAO 2022 4306                                              | 08/03/2022 | 838,87                 |           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 338003                                        | 08/04/2022 | 10.689,28              |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2022 MARIA APARECIDA CARVALHO DE ARAUJO  | 08/04/2022 | -1.811,63              |           |
| EMPENHO 2022 305 LIQUIDACAO 2022 984                                               | 09/02/2022 | 159,78                 |           |
| SAIDA CHEQUE NRO 335377 2021 JOANA DARC RIBEIRO                                    | 09/03/2021 | -168,64                |           |
| SAIDA CHEQUE NRO 336435 2021 JOANA DARC RIBEIRO                                    | 09/04/2021 | -161,59                |           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 333743                                        | 09/11/2021 | 986,53                 |           |
| SAIDA CHEQUE NRO 335440 2021 JOANA DARC RIBEIRO                                    | 10/02/2021 | -168,64                |           |
| CREDITO EXTRATO BANCARIO PIX                                                       | 10/12/2021 | -364,00                |           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 337979                                        | 11/04/2022 | 369,40                 |           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 337982                                        | 11/04/2022 | 369,39                 |           |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                                          | 11/04/2022 | -7.818,90              |           |
| EMPENHO 2022 1369 LIQUIDACAO 2022 7252                                             | 11/04/2022 | 30,73                  |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONFORME PROTOCOLO N 2022 8226 01 00 | 11/04/2022 | -92,61                 |           |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                         | 13/01/2021 | 59,67                  |           |
| EMPENHO 2021 3342 LIQUIDACAO 2021 31126                                            | 13/01/2022 | 151,11                 |           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 337994                                        | 13/04/2022 | 1.962,32               |           |
| EMPENHO 2022 462 LIQUIDACAO 2022 7533                                              | 13/04/2022 | 601,89                 |           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 338040                                        | 14/04/2022 | 337,53                 |           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 338041                                        | 14/04/2022 | 337,53                 |           |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                                        | 14/04/2022 | -420,97                |           |
| EMPENHO 2022 2993 LIQUIDACAO 2022 7275                                             | 14/04/2022 | 168,34                 |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO CONFORME PROTOCOLO 2022 9048 01 00            | 14/04/2022 | -5.000,00              |           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 336200                                        | 14/05/2021 | 24.391,13              |           |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                              | 14/05/2021 | -14.978,52             |           |
| DOC ELET EXTRATO BANCARIO                                                          | 14/12/2021 | -585,60                |           |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                 | BANCO      | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA  |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|------------|
| HISTÓRICO                                                                      | DATA       |                        | VALOR      |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                                      | 15/10/2021 |                        | -105,00    |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                                      | 16/03/2022 |                        | -2.585,79  |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                     | 16/11/2021 |                        | 1.074,90   |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                                    | 17/01/2022 |                        | -257,20    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 334276 2022 RESCISAO                       | 17/01/2022 |                        | -513,37    |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                     | 17/11/2021 |                        | 5.457,42   |
| ESTORNO EXTRATO BANCARIO DE DEBITO                                             | 18/01/2022 |                        | -15.084,30 |
| SAIDA CHEQUE NRO 334959 2021                                                   | 18/02/2021 |                        | -6.500,00  |
| CRED AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                    | 18/03/2022 |                        | -576,10    |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 338039                                    | 18/04/2022 |                        | 337,53     |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 333561                                    | 18/10/2021 |                        | 2.350,00   |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                     | 18/11/2021 |                        | 4.706,29   |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                                      | 19/11/2021 |                        | -172,20    |
| EMPENHO 2022 434 LIQUIDACAO 2022 8288                                          | 20/04/2022 |                        | 988,50     |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                     | 20/12/2021 |                        | 15.689,40  |
| DOC ELET EXTRATO BANCARIO                                                      | 20/12/2021 |                        | -515,60    |
| EMPENHO 2022 1208 LIQUIDACAO 2022 3239                                         | 22/02/2022 |                        | 139,02     |
| EMPENHO 2022 1208 LIQUIDACAO 2022 3240                                         | 22/02/2022 |                        | 139,02     |
| EMPENHO 2022 976 LIQUIDACAO 2022 3224                                          | 22/02/2022 |                        | 216,00     |
| EMPENHO 2022 378 LIQUIDACAO 2022 5710                                          | 22/03/2022 |                        | 645,06     |
| CRED TEV EXTRATO BANCARIO                                                      | 22/10/2021 |                        | -27.664,16 |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                                      | 22/11/2021 |                        | -67,20     |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                     | 23/11/2021 |                        | 3.075,10   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 337992 2022 RESCISAO                       | 24/03/2022 |                        | -2.025,21  |
| DP DIN LOT EXTRATO BANCARIO                                                    | 24/06/2021 |                        | -841,43    |
| DP CH 24H EXTRATO BANCARIO                                                     | 24/11/2021 |                        | -372,00    |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                     | 25/02/2022 |                        | 5.623,75   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2022 BAIXA 2 DE 2                    | 25/02/2022 |                        | -5.620,55  |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                                      | 25/03/2022 |                        | -1.962,32  |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                                      | 25/04/2022 |                        | -56,10     |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 338037                                    | 26/04/2022 |                        | 337,54     |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                                    | 26/04/2022 |                        | -440,00    |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 333816                                    | 26/11/2021 |                        | 426,60     |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                                    | 27/01/2022 |                        | -9,80      |
| CRED AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                    | 27/04/2022 |                        | -14.529,71 |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                                    | 27/04/2022 |                        | -67,99     |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 2022 RESCISAO CH N 338071 338072 338073    | 27/04/2022 |                        | -17.355,66 |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 338071 2022 RESCISAO                       | 27/04/2022 |                        | -3.689,08  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 338079 2022 RESCISAO                       | 27/04/2022 |                        | -56,10     |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                                      | 27/12/2021 |                        | -462,00    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ME 02 2022                                  | 28/02/2022 |                        | 2.212,00   |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                                      | 28/04/2022 |                        | -12.731,42 |
| EMPENHO 2022 268 LIQUIDACAO 2022 8869                                          | 28/04/2022 |                        | 795,04     |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE RECEITA CONFORME PROT 2022 10306 01 00 | 28/04/2022 |                        | -114,09    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE RECEITA CONFORME PROT 2022 9912 01 00  | 28/04/2022 |                        | -43,99     |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 337978                                    | 29/03/2022 |                        | 389,40     |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 337981                                    | 29/03/2022 |                        | 369,40     |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                                    | 29/03/2022 |                        | -156,00    |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 338038                                    | 29/04/2022 |                        | 337,54     |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                            | BANCO            | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA       |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|-----------------|
| HISTÓRICO                                                                 | DATA             | VALOR               |                 |
| CRED AUTOR                                                                | 29/04/2022       | -746,59             |                 |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO VARIOS RED 274 ADIANTAMENTO                   | 29/04/2022       | -3.626,08           |                 |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 338046 2022                           | 29/04/2022       | -600,00             |                 |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 1316 2022                     | 29/04/2022       | -4.994,10           |                 |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 04 2022                        | 29/04/2022       | 32.992,84           |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 04 2022                            | 29/04/2022       | 488,00              |                 |
| EMPENHO 2021 6615 LIQUIDACAO 2021 26703                                   | 29/11/2021       | 193,41              |                 |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 337980                               | 30/03/2022       | 369,40              |                 |
| CHEQUE COMPENSADO N 335404 BAIXA                                          | 30/04/2021       | -231,14             |                 |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 08 2020 RESTANTE               | 30/04/2022       | 20.012,63           |                 |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                     | 30/04/2022       | -570.000,00         |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 07 2021                            | 30/07/2021       | 1.979,19            |                 |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                               | 30/11/2021       | -160,00             |                 |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ PROCESSAMENTO MES 12 2021                           | 30/12/2021       | 43.462,08           |                 |
| BAIXA CH 335490 REF 28 07 2021 RESTANTE                                   | 31/03/2022       | -316,06             |                 |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                               | 31/03/2022       | -276,00             |                 |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 02 2022 RESTANTE               | 31/03/2022       | 5.828,94            |                 |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 03 2022                        | 31/03/2022       | 51.555,26           |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 03 2022                            | 31/03/2022       | 1.874,00            |                 |
| <b>TOTAL</b>                                                              |                  | <b>-479.553,84</b>  |                 |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000028-0</b>                                        | <b>38.568,40</b> | <b>36.583,69</b>    | <b>1.984,71</b> |
| HISTÓRICO                                                                 | DATA             | VALOR               |                 |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 749 2022                      | 04/04/2022       | -62,23              |                 |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 750 2022                      | 04/04/2022       | -27,36              |                 |
| SAIDA CHEQUE NRO 301495 2021 RESTITUICAO                                  | 10/05/2021       | -24,61              |                 |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                      | 11/04/2022       | 300.000,00          |                 |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 1225 2022                     | 13/04/2022       | -4.246,74           |                 |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 1228 2022                     | 14/04/2022       | -603.936,29         |                 |
| BAIXA RESTANTE                                                            | 18/04/2022       | -19.793,52          |                 |
| BAIXA REF 04 03 2022 RESTANTE                                             | 29/04/2022       | -58.865,39          |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022               | 30/04/2022       | 71,00               |                 |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                     | 30/04/2022       | 500.000,00          |                 |
| BAIXA RESTANTE MES 02 2022                                                | 31/03/2022       | -115.170,57         |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022               | 31/03/2022       | 71,00               |                 |
| <b>TOTAL</b>                                                              |                  | <b>-1.984,71</b>    |                 |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000034-4</b>                                        | <b>140,36</b>    | <b>238,36</b>       | <b>-98,00</b>   |
| HISTÓRICO                                                                 | DATA             | VALOR               |                 |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                                | 25/03/2022       | 49,00               |                 |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                                | 30/04/2022       | 49,00               |                 |
| <b>TOTAL</b>                                                              |                  | <b>98,00</b>        |                 |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000065-4</b>                                        | <b>14.389,69</b> | <b>14.427,47</b>    | <b>-37,78</b>   |
| HISTÓRICO                                                                 | DATA             | VALOR               |                 |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CONFORME APONTAMENTO DA CONCILIAÇÃO REF A 022022 | 22/03/2022       | 32,60               |                 |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                                | 25/04/2022       | 49,00               |                 |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022                      | 30/04/2022       | -43,82              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                                              |                  | <b>37,78</b>        |                 |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000068-9</b>                                        | <b>5.831,58</b>  | <b>5.788,91</b>     | <b>42,67</b>    |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                              | BANCO               | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR               |                   |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022        | 30/03/2022          | -12,80              |                   |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022        | 30/04/2022          | -29,87              |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>-42,67</b>       |                   |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000071-9</b>                          | <b>116.947,77</b>   | <b>117.067,77</b>   | <b>-120,00</b>    |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR               |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/04/2022          | 49,00               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO                          | 31/03/2022          | 71,00               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>120,00</b>       |                   |
| CEF / 960-0 / 00600000074-3                                 | 0,01                | 0,01                | 0,00              |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000120-0</b>                          | <b>1.789.672,20</b> | <b>1.556.990,20</b> | <b>232.682,00</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022 | 30/04/2022          | 71,00               |                   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       | 30/04/2022          | -233.000,00         |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022 | 31/03/2022          | 247,00              |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>-232.682,00</b>  |                   |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000121-9</b>                          | <b>281.887,52</b>   | <b>281.327,72</b>   | <b>559,80</b>     |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR               |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 302594 2022 JARI        | 24/02/2022          | -581,78             |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 302595 2022 JARI        | 24/02/2022          | -581,78             |                   |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 302594                 | 30/04/2022          | 581,76              |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022 | 30/04/2022          | 22,00               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>-559,80</b>      |                   |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000134-0</b>                          | <b>9.637.803,15</b> | <b>9.637.901,15</b> | <b>-98,00</b>     |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR               |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/03/2022          | 49,00               |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 30/04/2022          | 49,00               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>98,00</b>        |                   |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000156-1</b>                          | <b>148.243,81</b>   | <b>148.292,81</b>   | <b>-49,00</b>     |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR               |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 30/04/2022          | 49,00               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>49,00</b>        |                   |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000164-2</b>                          | <b>2.469.189,26</b> | <b>2.498.230,13</b> | <b>-29.040,87</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR               |                   |
| EMPENHO 2021 6615 LIQUIDACAO 2021 23317                     | 05/11/2021          | -182,03             |                   |
| EMPENHO 2022 305 LIQUIDACAO 2022 984                        | 09/02/2022          | -159,78             |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/04/2022          | 49,00               |                   |
| EMPENHO 2021 6615 LIQUIDACAO 2021 26703                     | 29/11/2021          | -193,41             |                   |
| RECEITA REF 21 12 2021                                      | 31/01/2022          | 29.468,59           |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 03 2022 RESTANTE     | 31/03/2022          | 58,50               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>29.040,87</b>    |                   |
| CEF / 960-0 / 00600000188-0                                 | 20.199,09           | 20.199,09           | 0,00              |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000203-7</b>                          | <b>604,34</b>       | <b>653,34</b>       | <b>-49,00</b>     |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO                          | 30/04/2022          | 49,00               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>49,00</b>        |                   |
| CEF / 960-0 / 00600000107-3                                 | 280.551,21          | 280.551,21          | 0,00              |
| <b>CEF / 960-0 / 0060000091-3</b>                           | <b>119.340,91</b>   | <b>112.671,18</b>   | <b>6.669,73</b>   |



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                              |                                                  |      |                      | BANCO             | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA        |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------|----------------------|-------------------|------------------------|------------------|
| HISTÓRICO                                                   |                                                  |      |                      | DATA              |                        | VALOR            |
| EMPENHO                                                     | 2022                                             | 1208 | LIQUIDACAO 2022 3740 |                   | 02/03/2022             | -139,02          |
| EMPENHO                                                     | 2022                                             | 360  | LIQUIDACAO 2022 3782 |                   | 03/03/2022             | -397,50          |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO CHEQUE 324537            |                                                  |      |                      |                   | 08/03/2022             | -7.800,00        |
| EMPENHO                                                     | 2022                                             | 283  | LIQUIDACAO 2022 4292 |                   | 08/03/2022             | -5,58            |
| EMPENHO                                                     | 2022                                             | 290  | LIQUIDACAO 2022 4285 |                   | 08/03/2022             | -52,20           |
| EMPENHO                                                     | 2022                                             | 295  | LIQUIDACAO 2022 4298 |                   | 08/03/2022             | -39,53           |
| EMPENHO                                                     | 2022                                             | 299  | LIQUIDACAO 2022 4302 |                   | 08/03/2022             | -1.204,57        |
| EMPENHO                                                     | 2022                                             | 300  | LIQUIDACAO 2022 4306 |                   | 08/03/2022             | -838,87          |
| ENTRADA                                                     | MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 324518 2022          |      |                      |                   | 12/04/2022             | 176,00           |
| EMPENHO                                                     | 2022                                             | 1208 | LIQUIDACAO 2022 3239 |                   | 22/02/2022             | -139,02          |
| EMPENHO                                                     | 2022                                             | 1208 | LIQUIDACAO 2022 3240 |                   | 22/02/2022             | -139,02          |
| EMPENHO                                                     | 2022                                             | 976  | LIQUIDACAO 2022 3224 |                   | 22/02/2022             | -216,00          |
| BAIXA ADIANTAMENTO VARIOS RED 985                           |                                                  |      |                      |                   | 29/04/2022             | 3.626,08         |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022 |                                                  |      |                      |                   | 31/03/2022             | 499,50           |
| <b>TOTAL</b>                                                |                                                  |      |                      |                   |                        | <b>-6.669,73</b> |
| <b>CEF / 960-0 / 006000097-2</b>                            |                                                  |      |                      | <b>384.386,60</b> | <b>382.494,97</b>      | <b>1.891,63</b>  |
| HISTÓRICO                                                   |                                                  |      |                      | DATA              |                        | VALOR            |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       |                                                  |      |                      |                   | 01/04/2022             | 33.246,08        |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 319587                 |                                                  |      |                      |                   | 01/07/2021             | 600,00           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 320820 RESTANTE        |                                                  |      |                      |                   | 02/02/2022             | 0,03             |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 320821                 |                                                  |      |                      |                   | 02/02/2022             | 5.899,66         |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 316263                 |                                                  |      |                      |                   | 02/03/2020             | 104,12           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 316266                 |                                                  |      |                      |                   | 02/03/2020             | 208,25           |
| ENTRADA                                                     | MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL                |      |                      |                   | 02/03/2022             | -0,25            |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO TO BANCARIO 315034              |                                                  |      |                      |                   | 04/08/2020             | 1.105,53         |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 320737                 |                                                  |      |                      |                   | 05/01/2022             | 455,29           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 319506                 |                                                  |      |                      |                   | 05/07/2021             | 8.980,95         |
| ENTRADA                                                     | MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 320759 2021          |      |                      |                   | 07/01/2022             | -3.075,30        |
| ENTRADA                                                     | MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 320761 2021          |      |                      |                   | 07/01/2022             | -4.213,66        |
| SAIDA CHEQUE NRO 318853 2021                                |                                                  |      |                      |                   | 08/03/2021             | -3.438,50        |
| ENTRADA                                                     | MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 320856 2022          |      |                      |                   | 10/02/2022             | -7.895,66        |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 318750                 |                                                  |      |                      |                   | 11/01/2021             | 329,87           |
| ENTRADA                                                     | MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 321114 2022 RESCISAO |      |                      |                   | 18/04/2022             | -7.193,98        |
| ENTRADA                                                     | MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 321115 2022 RESCISAO |      |                      |                   | 18/04/2022             | -7.053,03        |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 319911 RESTANTE        |                                                  |      |                      |                   | 24/08/2021             | 1.106,59         |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                  |                                                  |      |                      |                   | 26/01/2022             | 68,32            |
| CHEQUE COMPENSADO N 320273 RESTANTE MAIOR IR                |                                                  |      |                      |                   | 27/10/2021             | 261,00           |
| ENTRADA                                                     | MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 321130 2022 RESCISAO |      |                      |                   | 29/04/2022             | -4.342,83        |
| ENTRADA                                                     | MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 321131 2022 RESCISAO |      |                      |                   | 29/04/2022             | -8.876,64        |
| ENTRADA                                                     | MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 321132 2022 RESCISAO |      |                      |                   | 29/04/2022             | -8.745,46        |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 04 2022              |                                                  |      |                      |                   | 29/04/2022             | 22,00            |
| BAIXA RESCISAO LIQ 27992                                    |                                                  |      |                      |                   | 29/11/2021             | -152,01          |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 03 2022              |                                                  |      |                      |                   | 31/03/2022             | 708,00           |
| <b>TOTAL</b>                                                |                                                  |      |                      |                   |                        | <b>-1.891,63</b> |
| CEF / 960-0 / 006000100-6                                   |                                                  |      |                      | 11.630,25         | 11.630,25              | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 006000101-4                                   |                                                  |      |                      | 0,01              | 0,01                   | 0,00             |
| <b>CEF / 960-0 / 006000122-7</b>                            |                                                  |      |                      | <b>90.355,94</b>  | <b>90.377,94</b>       | <b>-22,00</b>    |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                              | BANCO             | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA        |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| HISTÓRICO                                                   | DATA              | VALOR               |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022 | 16/03/2022        | 22,00               |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   | <b>22,00</b>        |                  |
| <b>CEF / 960-0 / 006000147-2</b>                            | <b>54.668,38</b>  | <b>54.766,38</b>    | <b>-98,00</b>    |
| HISTÓRICO                                                   | DATA              | VALOR               |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/03/2022        | 49,00               |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 30/04/2022        | 49,00               |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   | <b>98,00</b>        |                  |
| <b>CEF / 960-0 / 006000148-0</b>                            | <b>109.230,94</b> | <b>110.478,94</b>   | <b>-1.248,00</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA              | VALOR               |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA                                    | 09/11/2021        | 150,00              |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA                                    | 19/11/2021        | 1.000,00            |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/03/2022        | 49,00               |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/04/2022        | 49,00               |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   | <b>1.248,00</b>     |                  |
| <b>CEF / 960-0 / 006000150-2</b>                            | <b>101.033,11</b> | <b>101.131,11</b>   | <b>-98,00</b>    |
| HISTÓRICO                                                   | DATA              | VALOR               |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO111                               | 25/03/2022        | 49,00               |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/04/2022        | 49,00               |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   | <b>98,00</b>        |                  |
| <b>CEF / 960-0 / 006000151-0</b>                            | <b>70.506,86</b>  | <b>70.604,86</b>    | <b>-98,00</b>    |
| HISTÓRICO                                                   | DATA              | VALOR               |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/03/2022        | 49,00               |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/04/2022        | 49,00               |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   | <b>98,00</b>        |                  |
| <b>CEF / 960-0 / 006000152-9</b>                            | <b>51.903,03</b>  | <b>55.779,70</b>    | <b>-3.876,67</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA              | VALOR               |                  |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                  | 05/04/2022        | 3.778,67            |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/03/2022        | 49,00               |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/04/2022        | 49,00               |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   | <b>3.876,67</b>     |                  |
| CEF / 960-0 / 006000157-0                                   | 713,01            | 713,01              | 0,00             |
| <b>CEF / 960-0 / 00600048-4</b>                             | <b>32.939,99</b>  | <b>19.965,44</b>    | <b>12.974,55</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA              | VALOR               |                  |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                  | 04/04/2022        | 1.111,73            |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2022 CELER        | 07/04/2022        | -7.339,52           |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 137 2022        | 08/04/2022        | -1.720,00           |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 539 2022        | 08/04/2022        | -11.545,83          |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 799 2022        | 08/04/2022        | -2.666,66           |                  |
| EMPENHO 2022 2993 LIQUIDACAO 2022 7275                      | 14/04/2022        | -168,34             |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 680 2022        | 20/04/2022        | -3.833,54           |                  |
| EMPENHO 2022 378 LIQUIDACAO 2022 5710                       | 22/03/2022        | -645,06             |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/03/2022        | 49,00               |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/04/2022        | 49,00               |                  |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                  | 27/04/2022        | 14.529,71           |                  |
| EMPENHO 2022 268 LIQUIDACAO 2022 8869                       | 28/04/2022        | -795,04             |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   | <b>-12.974,55</b>   |                  |
| <b>CEF / 960-0 / 00600049-2</b>                             | <b>69.244,85</b>  | <b>5.521,93</b>     | <b>63.722,92</b> |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                            | BANCO            | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| HISTÓRICO                                                                 | DATA             | VALOR               |                   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                     | 01/04/2022       | -30,00              |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 535 2022                      | 07/04/2022       | -91.533,18          |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 139 2022                      | 08/04/2022       | -976,96             |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 538 2022                      | 08/04/2022       | -8.057,82           |                   |
| EMPENHO 2022 1369 LIQUIDACAO 2022 4660                                    | 11/03/2022       | -30,73              |                   |
| EMPENHO 2022 1369 LIQUIDACAO 2022 7252                                    | 11/04/2022       | -30,73              |                   |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 309933                               | 12/04/2022       | 5.484,44            |                   |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 309934                               | 12/04/2022       | 6.255,48            |                   |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 309947                               | 12/04/2022       | 2.397,68            |                   |
| EMPENHO 2022 462 LIQUIDACAO 2022 7533                                     | 13/04/2022       | -601,89             |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 309961 2022                           | 14/04/2022       | -500,00             |                   |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                | 17/02/2021       | 10.722,28           |                   |
| EMPENHO 2022 434 LIQUIDACAO 2022 8288                                     | 20/04/2022       | -988,50             |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 1068 2022                     | 20/04/2022       | -1.158,63           |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 683 2022                      | 20/04/2022       | -175,29             |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 684 2022                      | 20/04/2022       | -1.213,95           |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 685 2022                      | 20/04/2022       | -12.947,62          |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                                | 25/03/2022       | 203,00              |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 1000 2022                     | 25/04/2022       | -7.834,64           |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 309983 2022 ADIANTAMENTO              | 26/04/2022       | -350,00             |                   |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                                 | 29/04/2022       | -55.000,00          |                   |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                | 29/04/2022       | 746,59              |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 1001 2022                     | 29/04/2022       | -11.804,10          |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 1002 2022                     | 29/04/2022       | -6.391,35           |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022               | 30/04/2022       | 93,00               |                   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                     | 30/04/2022       | 110.000,00          |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                              |                  |                     | <b>-63.722,92</b> |
| <b>CEF / 960-0 / 00600071003-1</b>                                        | <b>68.178,74</b> | <b>68.276,74</b>    | <b>-98,00</b>     |
| HISTÓRICO                                                                 | DATA             | VALOR               |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                                | 25/03/2022       | 49,00               |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                                | 25/04/2022       | 49,00               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                              |                  |                     | <b>98,00</b>      |
| CEF / 960-0 / 00600071004-0                                               | 62.359,06        | 62.359,06           | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600224000-8                                               | 2.884,49         | 2.884,49            | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624016-9                                               | 5.116,35         | 5.116,35            | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624035-5                                               | 158.453,14       | 158.453,14          | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624038-0                                               | 0,01             | 0,01                | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624048-7                                               | 1.548,01         | 1.548,01            | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624050-9                                               | 226,02           | 226,02              | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624051-7                                               | 227,38           | 227,38              | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624052-5                                               | 671,46           | 671,46              | 0,00              |
| <b>CEF / 960-0 / 00600624053-3</b>                                        | <b>83.520,53</b> | <b>83.520,59</b>    | <b>-0,06</b>      |
| HISTÓRICO                                                                 | DATA             | VALOR               |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CONFORME APONTAMENTO DA CONCILIAÇÃO REF A 022022 | 22/03/2022       | 0,12                |                   |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022                      | 30/04/2022       | -0,06               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                              |                  |                     | <b>0,06</b>       |
| CEF / 960-0 / 00600624054-1                                               | 90.992,78        | 90.992,78           | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624056-8                                               | 44.287,88        | 44.287,88           | 0,00              |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                         | BANCO               | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| CEF / 960-0 / 00600624057-6                                            | 0,01                | 0,01                | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624059-2                                            | 0,01                | 0,01                | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624063-0                                            | 178.502,41          | 178.502,41          | 0,00              |
| <b>CEF / 960-0 / 00600624065-7</b>                                     | <b>2.653,44</b>     | <b>18.764,30</b>    | <b>-16.110,86</b> |
| HISTÓRICO                                                              | DATA                | VALOR               |                   |
| SAIDA PAGAMENTO NORMAL 2021 OF 578 2021 BHDENTAL                       | 12/03/2021          | -1.340,00           |                   |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                             | 18/01/2021          | 17.450,86           |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                           |                     |                     | <b>16.110,86</b>  |
| CEF / 960-0 / 00600647056-3                                            | 247.287,73          | 247.287,73          | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600672001-2                                            | 5,59                | 5,59                | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600672006-3                                            | 0,01                | 0,01                | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600672007-1                                            | 0,01                | 0,01                | 0,00              |
| <b>CEF / 960-0 / 00600672008-0</b>                                     | <b>3.979.220,64</b> | <b>3.976.656,51</b> | <b>2.564,13</b>   |
| HISTÓRICO                                                              | DATA                | VALOR               |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2021 OF 2283 2021 MAURICIO   | 06/12/2021          | -2.042,02           |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2021 OF 2336 2021 MAURICIO   | 08/12/2021          | -380,00             |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2021 OF 1607 2021 QUARTAROLO | 10/08/2021          | -118,00             |                   |
| EMPENHO 2021 3342 LIQUIDACAO 2021 31126                                | 13/01/2022          | -151,11             |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2021 OF 1671 2021 QUARTAROLO | 20/08/2021          | -115,00             |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022 RESTANTE   | 31/03/2022          | 242,00              |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                           |                     |                     | <b>-2.564,13</b>  |
| CEF / 960-0 / 006624025-8                                              | 0,03                | 0,03                | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 006624064-9                                              | 26.184,78           | 26.184,78           | 0,00              |
| <b>CEF / 960-0 / 006624066-5</b>                                       | <b>123.704,84</b>   | <b>123.660,84</b>   | <b>44,00</b>      |
| HISTÓRICO                                                              | DATA                | VALOR               |                   |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                            | 19/08/2021          | -44,00              |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                           |                     |                     | <b>-44,00</b>     |
| CEF / 960-0 / 006672004-7                                              | 57.065,24           | 57.065,24           | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 006672010-1                                              | 33.637,00           | 33.637,00           | 0,00              |
| <b>CEF / 960-0 / 00671007-4</b>                                        | <b>406.319,37</b>   | <b>406.417,37</b>   | <b>-98,00</b>     |
| HISTÓRICO                                                              | DATA                | VALOR               |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                             | 25/03/2022          | 49,00               |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                             | 25/04/2022          | 49,00               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                           |                     |                     | <b>98,00</b>      |
| CEF / 960-0 / 0130014119-6                                             | 7.501,27            | 7.501,27            | 0,00              |
| <b>BANCO ITAU S.A. / 6345-0 / 47610-2</b>                              | <b>33.725,57</b>    | <b>7.764,60</b>     | <b>25.960,97</b>  |
| HISTÓRICO                                                              | DATA                | VALOR               |                   |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO VARIOS                              | 01/02/2022          | -8.619,65           |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 11 2021                         | 01/11/2021          | 7,37                |                   |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                     | 05/04/2022          | -8.857,18           |                   |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO VARIOS                              | 08/02/2022          | -15.744,95          |                   |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                     | 08/03/2022          | -12.521,90          |                   |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                     | 12/04/2022          | -17.486,11          |                   |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                   | 20/04/2022          | -10.000,00          |                   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                  | 30/04/2022          | 30.000,00           |                   |
| SISPAG SALARIOS EXTRATO BANCARIO MES 01 2022 RESTANTE                  | 31/01/2022          | 17.261,45           |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                           |                     |                     | <b>-25.960,97</b> |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

De acordo com o quadro acima, verifica-se que existe diferença da contabilidade para o extrato bancário, demonstrando que existe conta bancária com lançamentos pendentes pelo banco ou contabilidade.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 05. Avaliação dos Restos a Pagar

No quadro a seguir apresentamos o saldo dos restos a pagar processados e não processados detalhado por fonte de recurso.

| EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR  |                      |                      |                  |             |                     |
|------------------------------|----------------------|----------------------|------------------|-------------|---------------------|
| RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS | SALDO EXEC.ANTERIOR  | PAGAMENTOS           | CANCEL.          | INSCRIÇÃO   | SALDO               |
| 91 - RECURSOS PRÓPRIOS       | 43.264.346,06        | 36.839.107,11        | 56.741,10        | 0,00        | 6.368.497,85        |
| 92 - RECURSOS ESTADUAIS      | 171.671,33           | 171.671,33           | 0,00             | 0,00        | 0,00                |
| 95 - RECURSOS FEDERAIS       | 7.501.055,77         | 7.468.215,54         | 27.236,63        | 0,00        | 5.603,60            |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>50.937.073,16</b> | <b>44.478.993,98</b> | <b>83.977,73</b> | <b>0,00</b> | <b>6.374.101,45</b> |

| RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS | SALDO EXEC.ANTERIOR | PAGAMENTOS          | CANCEL.           | INSCRIÇÃO   | SALDO             |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| 91 - RECURSOS PRÓPRIOS           | 1.577.724,28        | 1.062.848,27        | 35.083,11         | 0,00        | 479.792,90        |
| 92 - RECURSOS ESTADUAIS          | 21.123,57           | 12.587,62           | 8.005,96          | 0,00        | 529,99            |
| 95 - RECURSOS FEDERAIS           | 349.027,56          | 193.164,63          | 69.439,81         | 0,00        | 86.423,12         |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>1.947.875,41</b> | <b>1.268.600,52</b> | <b>112.528,88</b> | <b>0,00</b> | <b>566.746,01</b> |

|                    |                      |                      |                   |             |                     |
|--------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------|---------------------|
| <b>TOTAL GERAL</b> | <b>52.884.948,57</b> | <b>45.747.594,50</b> | <b>196.506,61</b> | <b>0,00</b> | <b>6.940.847,46</b> |
|--------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------|---------------------|

Constata-se até o período analisado que a diminuição do estoque de restos a pagar, na ordem de **R\$ 45.944.101,11**, representou **86,88%** em relação ao saldo apresentado no encerramento do exercício anterior.

Em outra análise, conforme o demonstrado acima, o valor pago e cancelado representaram até o período, respectivamente, **86,5%** e **0,37%** dos restos a pagar, demonstrando que existe uma tendência de quitação dos restos a pagar até o término do exercício.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

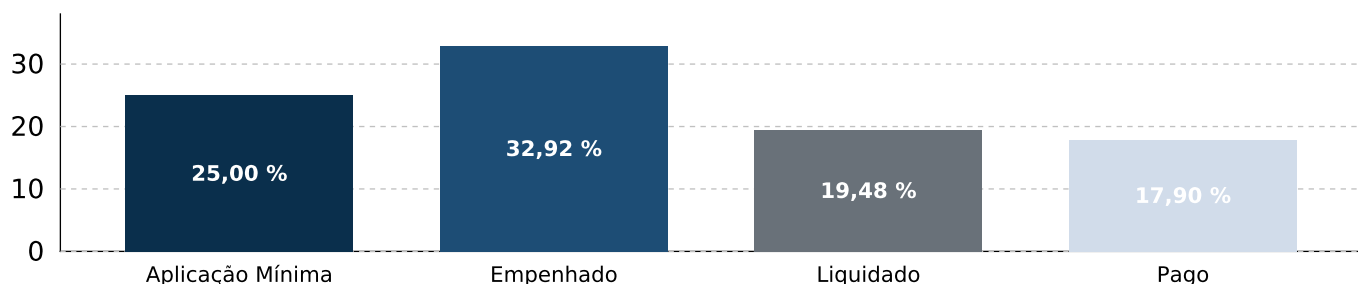
### 06. Aplicação dos Recursos no Ensino (art. 212, CF)

O quadro a seguir apresenta a aplicação das receitas de impostos incluídas as transferências de impostos na manutenção e desenvolvimento do ensino.

| APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO ENSINO      |                    |               |       |               |       |                |       |
|---------------------------------------|--------------------|---------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|
| PREVISÃO INICIAL                      |                    |               |       |               |       | 394.151.000,00 |       |
| RECEITAS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS |                    |               |       |               |       | 189.568.261,03 |       |
| APLICAÇÃO MÍNIMA (25%)                |                    |               |       |               |       | 47.392.065,26  |       |
| DESPESAS COM ENSINO                   |                    |               |       |               |       |                |       |
| DESCRIÇÃO                             | DOTAÇÃO ATUALIZADA | EMPENHADO     | %     | LIQUIDADO     | %     | PAGO           | %     |
| EDUCAÇÃO INFANTIL                     | 32.936.000,00      | 25.831.265,96 | 13,63 | 7.515.564,45  | 3,96  | 7.253.085,28   | 3,83  |
| EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL                  | 20.527.655,59      | 13.538.460,91 | 7,14  | 6.379.774,85  | 3,37  | 5.630.620,86   | 2,97  |
| RETENÇÕES AO FUNDEB                   | 48.000.000,00      | 23.030.053,25 | 12,15 | 23.030.053,25 | 12,15 | 21.043.261,30  | 11,10 |
| TOTAL                                 | 101.463.655,59     | 62.399.780,12 | 32,92 | 36.925.392,55 | 19,48 | 33.926.967,44  | 17,90 |

Abaixo segue explanado graficamente o percentual de gasto no ensino pela despesa empenhada, liquidada e paga em relação a aplicação mínima.

#### Despesas com Recurso do Ensino



Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada e liquidada na manutenção e desenvolvimento da educação básica representou, respectivamente, **32,92%** e **19,48%** das receitas e transferências de impostos, portanto, somente a despesa educacional empenhada cumpriu o disposto no art. 212 da Constituição Federal.

#### Nota Conclusiva do Controlador:

Considerando os resultados acima e apenas o primeiro quadrimestre, há tendência de cumprimento legal nos próximos períodos.

O Município foi alertado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo conforme segue:

a) **Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada** - Com base na despesa liquidada, o Município apresenta percentual de aplicação desfavorável ao atendimento do disposto no art. 212 da CF. - **04 Alertas**.



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

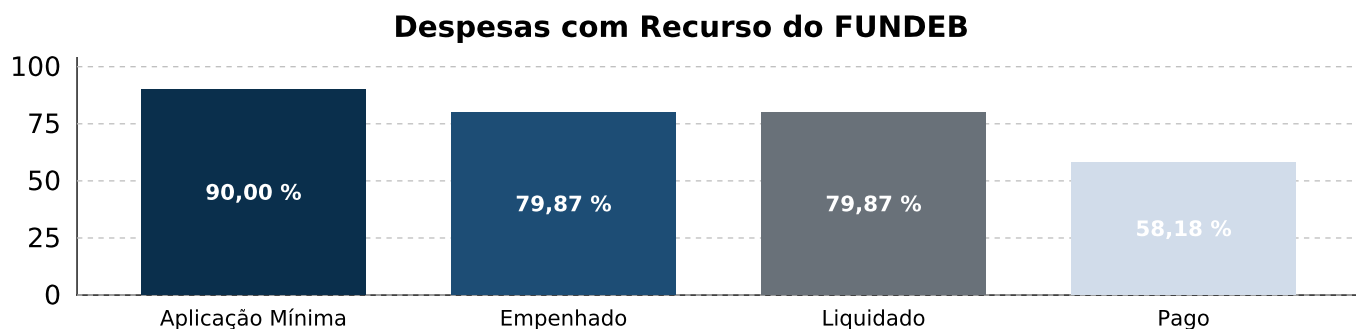
Janeiro a Abril de 2022

### 07. Aplicação dos Recursos no FUNDEB

O quadro a seguir demonstra a aplicação dos recursos recebidos pelo FUNDEB, incluído os rendimentos de aplicação financeira na manutenção e desenvolvimento da educação.

| APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO FUNDEB                                   |                    |               |       |               |       |               |       |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| PREVISAO ATUALIZADA                                                |                    |               |       |               |       | 86.057.000,00 |       |
| RECEITA DE TRANSF. DO FUNDEB E RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA |                    |               |       |               |       | 36.163.919,35 |       |
| APLICAÇÃO MÍNIMA (70%) - MAGISTÉRIO                                |                    |               |       |               |       | 25.314.743,54 |       |
| APLICAÇÃO MÍNIMA (90%) - RECURSOS RECEBIDOS                        |                    |               |       |               |       | 32.547.527,42 |       |
| DESPESAS COM FUNDEB                                                |                    |               |       |               |       |               |       |
| DESCRIÇÃO                                                          | DOTAÇÃO ATUALIZADA | EMPENHADO     | %     | LIQUIDADO     | %     | PAGO          | %     |
| DESPESAS MAGISTÉRIO (MIN. 70%)                                     | 87.738.199,84      | 21.066.500,08 | 58,25 | 21.066.500,08 | 58,25 | 15.720.556,06 | 43,47 |
| DEMAIS DESPESAS (MAX. 30%)                                         | 16.449.000,00      | 7.820.989,93  | 21,62 | 7.820.989,93  | 21,62 | 5.322.705,24  | 14,71 |
| TOTAL APLICADO (MIN. 90%)                                          | 104.187.199,84     | 28.887.490,01 | 79,87 | 28.887.490,01 | 79,87 | 21.043.261,30 | 58,18 |

O gráfico abaixo demonstra o percentual de gasto no FUNDEB pela despesa empenhada, liquidada e paga, e ainda as despesas do magistério em relação a aplicação mínima.



Conforme o quadro acima, constatamos que até o período analisado, pela despesa empenhada, o Município aplicou **79,87%** dos recursos recebidos do FUNDEB, não atendendo ao disposto no § 3º, art. 25, da Lei 14.113/20.

Com relação a aplicação dos recursos do FUNDEB na remuneração dos profissionais do magistério, constata-se pela despesa empenhada que até o período analisado aplicou **58,25%**, não atendendo o mínimo estabelecido no art. 26 do mesmo dispositivo legal.

#### Nota Conclusiva do Controlador:

Considerando os resultados acima e apenas o primeiro quadrimestre, há tendência de cumprimento legal nos próximos períodos.

O Município foi alertado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo conforme segue:

a) **Aplicação de Recursos do FUNDEB** - O Município apresenta percentual desfavorável ao atendimento do art. 21, §2º da Lei 11.494/07 - **04 Alertas**.





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

**b) Aplicação de Recursos do FUNDEB na remuneração do Magistério** - O Município apresenta percentual desfavorável ao atendimento do art. 22 da Lei 11.494/07 - **04 Alertas**.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

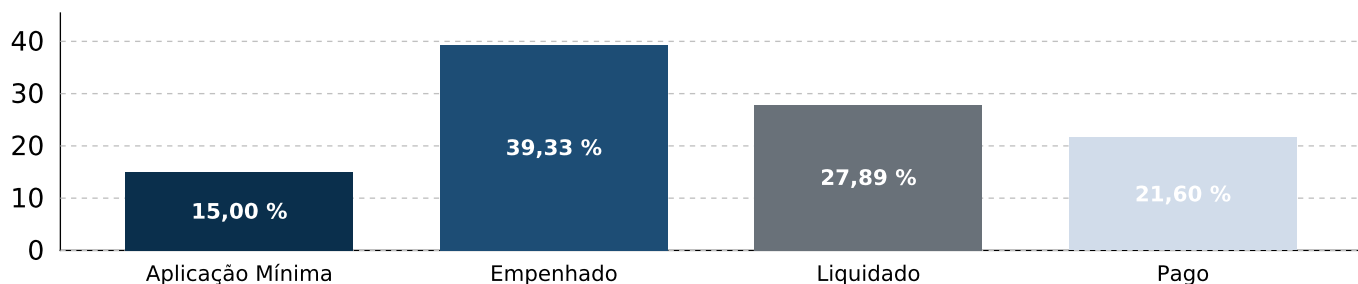
### 08. Aplicação dos Recursos na Saúde (art. 77, § 4º, inc. III, ADCT CF)

O quadro a seguir apresenta a aplicação das receitas de impostos incluídas as transferências de impostos nos serviços de saúde.

| APLICAÇÃO DOS RECURSOS NA SAÚDE                   |                    |               |       |                |       |               |       |
|---------------------------------------------------|--------------------|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|
| PREVISÃO ATUALIZADA                               |                    |               |       | 387.051.000,00 |       |               |       |
| RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS |                    |               |       | 189.568.261,03 |       |               |       |
| APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 15%                |                    |               |       | 28.435.239,15  |       |               |       |
| DESPESAS COM SAÚDE                                |                    |               |       |                |       |               |       |
| DESCRIÇÃO                                         | DOTAÇÃO ATUALIZADA | EMPENHADO     | %     | LIQUIDADO      | %     | PAGO          | %     |
| Atenção Básica                                    | 5.299.000,00       | 3.822.458,68  |       | 2.211.093,03   |       | 1.830.623,41  |       |
| Assistência Hospitalar e Ambulatorial             | 116.094.344,41     | 66.632.363,86 |       | 48.268.846,46  |       | 37.056.664,19 |       |
| Suporte Profilático e Terapêutico                 | 5.107.000,00       | 3.705.818,20  |       | 2.342.943,91   |       | 2.014.669,23  |       |
| Vigilância Sanitária                              | 598.000,00         | 387.199,26    |       | 40.496,50      |       | 39.628,65     |       |
| APLICAÇÃO SAÚDE RECURSOS PRÓPRIOS                 | 127.098.344,41     | 74.547.840,00 | 39,33 | 52.863.379,90  | 27,89 | 40.941.585,48 | 21,60 |

O gráfico abaixo apresenta o percentual de gasto na saúde pela despesa empenhada, liquidada e paga em relação a aplicação mínima.

Despesas com Recurso da Saúde



Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada e liquidada com ações e serviços públicos de saúde representou, respectivamente, **39,33%** e **27,89%** das receitas e transferências de impostos, portanto, a despesa empenhada e liquidada cumpriu o disposto no art. 77, inciso III, §4º do ADCT da Constituição Federal e Lei Complementar Federal nº 141/12.



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 09. Avaliação dos Recursos da COVID-19

O quadro a seguir demonstra os valores recebidos e saldo bancário de transferências destinados ao enfrentamento da COVID-19.

| APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA COVID-19                           |                     |                     |                   |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| DESCRIÇÃO                                                    | CÓDIGO DE APLICAÇÃO | REALIZADO ATÉ O MÊS | SALDO EM BANCO    |
| Transferências de Instituições Privadas                      | 312.00              | 0,00                | 0,00              |
| Transferências de Recursos do Estado para Programas de Saúde | 312.00              | 989.088,00          | 758,79            |
| Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde         | 312.00              | 1.864.768,37        | 135.596,72        |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                     | <b>2.853.856,37</b> | <b>136.355,51</b> |

Apresentamos a seguir as despesas empenhadas, liquidadas e pagas relativas a COVID-19 contabilizadas no Código de Aplicação 312.00 – Recursos para Combate ao CORONAVIRUS.

| DESPESAS COM COMBATE A PANDEMIA - COVID-19 |                                       |           |                     |                     |                     |                     |
|--------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| FONTE RECURSO                              | FUNÇÃO                                | SUBFUNÇÃO | EMPENHADO           | LIQUIDADO           | PAGO                | A PAGAR             |
| <b>Recursos Próprios</b>                   |                                       |           | <b>3.209.673,35</b> | <b>3.137.269,79</b> | <b>2.467.553,49</b> | <b>742.119,86</b>   |
| <b>Educação</b>                            |                                       |           | <b>297.620,00</b>   | <b>239.620,00</b>   | <b>136.420,00</b>   | <b>161.200,00</b>   |
|                                            | Alimentação e Nutrição                |           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                                            | Educação Infantil                     |           | 82.350,00           | 59.350,00           | 42.150,00           | 40.200,00           |
|                                            | Ensino Fundamental                    |           | 215.270,00          | 180.270,00          | 94.270,00           | 121.000,00          |
| <b>Gestão Ambiental</b>                    |                                       |           | <b>197.333,32</b>   | <b>197.333,32</b>   | <b>147.999,99</b>   | <b>49.333,33</b>    |
|                                            | Preservação e Conservação Ambiental   |           | 197.333,32          | 197.333,32          | 147.999,99          | 49.333,33           |
| <b>Saúde</b>                               |                                       |           | <b>2.714.720,03</b> | <b>2.700.316,47</b> | <b>2.183.133,50</b> | <b>531.586,53</b>   |
|                                            | Assistência Hospitalar e Ambulatorial |           | 2.714.720,03        | 2.700.316,47        | 2.183.133,50        | 531.586,53          |
| <b>Recursos Estaduais</b>                  |                                       |           | <b>1.755.791,22</b> | <b>1.008.581,90</b> | <b>961.100,00</b>   | <b>794.691,22</b>   |
| <b>Saúde</b>                               |                                       |           | <b>1.755.791,22</b> | <b>1.008.581,90</b> | <b>961.100,00</b>   | <b>794.691,22</b>   |
|                                            | Assistência Hospitalar e Ambulatorial |           | 1.755.791,22        | 1.008.581,90        | 961.100,00          | 794.691,22          |
| <b>Recursos Federais</b>                   |                                       |           | <b>2.628.781,31</b> | <b>2.617.855,79</b> | <b>2.617.855,79</b> | <b>10.925,52</b>    |
| <b>Saúde</b>                               |                                       |           | <b>2.628.781,31</b> | <b>2.617.855,79</b> | <b>2.617.855,79</b> | <b>10.925,52</b>    |
|                                            | Assistência Hospitalar e Ambulatorial |           | 2.628.781,31        | 2.617.855,79        | 2.617.855,79        | 10.925,52           |
| <b>TOTAL GERAL</b>                         |                                       |           | <b>7.594.245,88</b> | <b>6.763.707,48</b> | <b>6.046.509,28</b> | <b>1.547.736,60</b> |

De acordo com o demonstrado acima, constatamos que até o período analisado o valor arrecadado totalizou **R\$ 2.853.856,37**, saldo bancário de R\$ **136.355,51** e o montante empenhado, liquidado e pago com despesas destinadas ao combate da pandemia COVID-19 representou, respectivamente **5.569,45%**, **4.960,35%**, e **4.434,37%** do total dos recursos disponíveis.

Em outra análise, ao comparar somente os recursos de transferência estadual verifica-se que há um montante de despesas a pagar de **R\$ 794.691,22** e uma indisponibilidade financeira de **R\$ -793.932,43** representando **-104.631,38%** do valor dos recursos disponíveis.

Os recursos de transferência federal, percebe-se uma disponibilidade financeira de **R\$ 124.671,20** representando **1.838,68%** do total dos recursos disponíveis, considerando o saldo de despesas à pagar de **R\$ 10.925,52**



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### **Nota Conclusiva do Controlador:**

*O Controle Interno acompanha as receitas e despesas relativas a gestão de enfrentamento da Covid-19 conforme Portal da Transparência Municipal.*

*Registra-se que os recursos acima apurados, trazem cifras do exercício anterior.*

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 010. Limite da Despesa com Pessoal (art. 22, LRF)

O quadro a seguir apresenta o percentual da despesa líquida com pessoal do Poder Executivo com a Receita Corrente Líquida do Município.

| DESPESA COM PESSOAL                  |                       |              |                       |              |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| DESCRIÇÃO                            | EXERCÍCIO ANTERIOR    |              | ABRIL/2022            |              |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA             | 658.119.476,27        |              | 692.646.841,08        |              |
| LIMITE MÁXIMO DE GASTO (ART. 20 LRF) | 355.384.517,19        | 54,00        | 374.029.294,18        | 54,00        |
| LIMITE PRUDENCIAL 95% (ART. 22 LRF)  | 337.615.291,33        | 51,30        | 355.327.829,47        | 51,30        |
| <b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL</b>   | <b>310.518.622,08</b> | <b>47,18</b> | <b>312.093.821,95</b> | <b>45,05</b> |

Abaixo segue o gráfico referente ao percentual aplicado com despesa de pessoal em comparação ao limite máximo e limite prudencial.



Verificamos que a despesa líquida com pessoal representou até o período analisado **45,05%** da Receita Corrente Líquida, não excedendo o limite previsto no art. 20, inciso III da Lei Complementar 101, de 04/05/2000.

Tendo em vista que o percentual apurado não excedeu o limite de **95%** previsto no art. 22, parágrafo único da Lei Complementar citada anteriormente, o Poder Executivo não está sujeito às vedações impostas nos incisos I a V do mesmo dispositivo.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 011. Precatórios Judiciais (EC 62/2009; art. 100, CF)

O quadro a seguir apresenta os valores dos depósitos mensais ou anuais para o Tribunal de Justiça reconhecidos pela Prefeitura.

| CONTA DEPÓSITO JUDICIAL                    | SALDO EM 31.12    | MOVIMENTAÇÃO        | SALDO ATÉ O PERÍODO |
|--------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 113510802 CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS (F) | 141.126,68        | 1.363.298,88        | 1.504.425,56        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>141.126,68</b> | <b>1.363.298,88</b> | <b>1.504.425,56</b> |

*Nota Explicativa: Representa o saldo das contas de depósitos efetuadas pelo Município ao Tribunal de Justiça e Tribunal Regional do Trabalho, conforme Emenda Constitucional n. 62/2009.*

Conforme apresentado no quadro acima, até o período analisado, o saldo depositado em conta especial do Tribunal de Justiça para pagamento de precatórios é **R\$ 1.504.425,56**.

| LONGO PRAZO                                                                                                   | SALDO EM 31.12       | MOVIMENTAÇÃO         | SALDO ATÉ O PERÍODO  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 221110303 PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (P)                | 22.173.516,50        | -2.122.929,80        | 20.050.586,70        |
| 223110403 PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (P) | 8.404.068,11         | -68.183,56           | 8.335.884,55         |
| <b>SUB-TOTAL</b>                                                                                              | <b>30.577.584,61</b> | <b>-2.191.113,36</b> | <b>28.386.471,25</b> |
| <b>SALDO TOTAL</b>                                                                                            | <b>30.577.584,61</b> | <b>-2.191.113,36</b> | <b>28.386.471,25</b> |

*Nota Explicativa: Representa o saldo dos precatórios contabilizados no passivo circulante e não circulante do Balanço Patrimonial.*

Constata-se até o período analisado que a diminuição da dívida com precatórios judiciais representou **7,17%** em relação ao exercício anterior.

#### Nota Conclusiva do Controlador:

*Precatórios em regime especial de pagamentos.*

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link "Validar documento digital" e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3





# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 012. Dívidas de Curto e Longo Prazo

O quadro abaixo apresenta o montante total das obrigações financeiras da Prefeitura, assumidas para amortização de dívidas mobiliária, contratual, precatórios e operações de créditos de curto e longo prazo e a relação com a Receita Corrente Líquida do Município.

| DÍVIDAS DE CURTO E LONGO PRAZO DO MUNICÍPIO                                                       |                      |                      |                      |                       |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------|
| DESCRIÇÃO                                                                                         | SALDO EM 31.12       | DÉBITO               | CRÉDITO              | SALDO ATÉ O PERÍODO   | %            |
| <b>211000000 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO</b> | <b>2.323.213,55</b>  | <b>10.432.117,46</b> | <b>10.897.721,92</b> | <b>2.788.818,01</b>   | <b>20,04</b> |
| 211100000 - PESSOAL A PAGAR                                                                       | 2.323.213,55         | 10.432.117,46        | 10.888.515,28        | 2.779.611,37          | 19,65        |
| 211200000 - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 9.206,64             | 9.206,64              | 0,00         |
| <b>212000000 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>2.906.975,70</b>  | <b>2.906.975,70</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>  |
| 212100000 - EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO                                                   | 0,00                 | 2.906.975,70         | 2.906.975,70         | 0,00                  | 0,00         |
| <b>213000000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>                                    | <b>0,00</b>          | <b>22.395.957,97</b> | <b>22.395.957,97</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>  |
| 213100000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO                                 | 0,00                 | 22.395.957,97        | 22.395.957,97        | 0,00                  | 0,00         |
| <b>221000000 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO</b> | <b>56.364.166,52</b> | <b>4.381.952,21</b>  | <b>31.494,29</b>     | <b>52.013.708,60</b>  | <b>7,72</b>  |
| 221100000 - PESSOAL A PAGAR                                                                       | 22.225.488,36        | 2.122.929,80         | 31.494,29            | 20.134.052,85         | 9,41         |
| 221400000 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR                                                              | 34.138.678,16        | 2.259.022,41         | 0,00                 | 31.879.655,75         | 6,62         |
| <b>222000000 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>                                     | <b>20.325.074,73</b> | <b>477.879,40</b>    | <b>5.074.711,07</b>  | <b>24.921.906,40</b>  | <b>22,62</b> |
| 222300000 - FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO                                                | 20.325.074,73        | 477.879,40           | 5.074.711,07         | 24.921.906,40         | 22,62        |
| <b>223000000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>                                    | <b>9.103.600,39</b>  | <b>68.183,56</b>     | <b>146.674,28</b>    | <b>9.182.091,11</b>   | <b>0,86</b>  |
| 223100000 - FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO                                 | 9.103.600,39         | 68.183,56            | 146.674,28           | 9.182.091,11          | 0,86         |
| <b>224000000 - OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>                                               | <b>274.582,35</b>    | <b>61.218,62</b>     | <b>5.889,23</b>      | <b>219.252,96</b>     | <b>20,15</b> |
| 224100000 - OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO                                          | 274.582,35           | 61.218,62            | 5.889,23             | 219.252,96            | 20,15        |
| <b>SALDO TOTAL</b>                                                                                | <b>88.390.637,54</b> | <b>40.724.284,92</b> | <b>41.459.424,46</b> | <b>89.125.777,08</b>  | <b>0,83</b>  |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>                                                                   |                      |                      |                      | <b>692.646.841,08</b> |              |
| <b>PERCENTUAL DÍVIDAS DE CURTO E LONGO PRAZO SOBRE RCL</b>                                        |                      |                      |                      |                       | <b>12,87</b> |

**Nota Explicativa:** Representa o saldo de todos os débitos parcelados, empréstimos, financiamentos e precatórios contabilizados no passivo circulante e não circulante do Balanço Patrimonial.

Conforme demonstrado no quadro acima, constatamos até o período analisado que o aumento das obrigações financeiras contratadas representou **0,83%** em relação ao exercício anterior.

Em outra análise, constatamos que as obrigações financeiras contratadas representaram **12,87%** da Receita Corrente Líquida do Município.

A seguir apresentamos a evolução das obrigações financeiras contratadas nos últimos três exercícios.

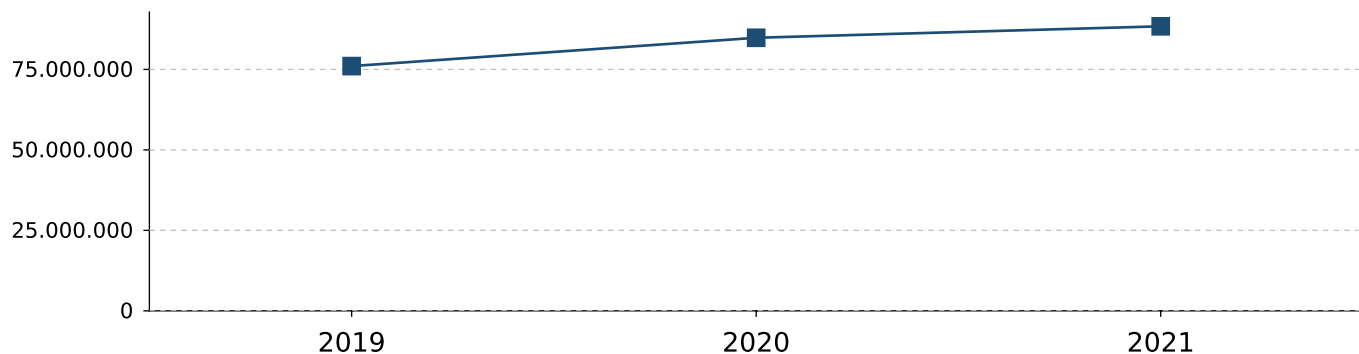
| EXERCÍCIO | VALOR         | % SOBRE EXERC. ANT. |
|-----------|---------------|---------------------|
| 2019      | 76.031.519,73 | 0,00                |
| 2020      | 84.831.734,19 | 11,57               |
| 2021      | 88.390.637,54 | 4,20                |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 013. Resultado Nominal

A seguir apresentamos o Resultado Nominal cuja finalidade é demonstrar a capacidade do Ente municipal em amortizar suas dívidas, tendo como base a Dívida Fiscal Líquida, que será obtida tomando-se por base o valor da dívida total, deduzida as disponibilidades financeiras do município.

| RESULTADO NOMINAL                                  |                      |                       |                       |
|----------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Especificação                                      | Em 31 Dez 2021       | No Mês Anterior       | No Mês Atual          |
| <b>Dívida Consolidada (I)</b>                      | <b>54.762.368,22</b> | <b>52.875.134,76</b>  | <b>57.044.848,09</b>  |
| <b>Deduções (II)</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>39.952.054,39</b>  | <b>80.046.685,44</b>  |
| Ativo Disponível                                   | 53.595.434,73        | 53.482.769,69         | 92.374.813,71         |
| Haveres Financeiros                                | 9.097.682,67         | 12.172.396,28         | 12.494.723,95         |
| (-) Restos a Pagar Processados                     | 55.402.924,81        | 6.978.758,14          | 6.421.871,21          |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados    | 18.675.866,71        | 18.724.353,44         | 18.400.981,01         |
| <b>Dívida Consolidada Líquida (III) = (I-II)</b>   | <b>54.762.368,22</b> | <b>12.923.080,37</b>  | <b>-23.001.837,35</b> |
| Receita de Privatizações (IV)                      | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  |
| Passivos Reconhecidos (V)                          | 34.413.260,51        | 32.751.232,27         | 32.098.908,71         |
| <b>Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III + IV - V)</b> | <b>20.349.107,71</b> | <b>-19.828.151,90</b> | <b>-55.100.746,06</b> |
| <b>Resultado Nominal</b>                           |                      |                       | <b>-75.449.853,77</b> |
| <b>Meta Fixada Para o Exercício</b>                |                      |                       | <b>0,00</b>           |

Conforme demonstrado no quadro acima, constatamos que a dívida do Município está composta por **R\$ 57.044.848,09** referente a dívida fundada e **R\$ 24.822.852,22** a dívida flutuante. As disponibilidades financeiras e demais ativos de curto prazo, foram da ordem de **R\$ 104.869.537,66**.

Portanto, nota-se a existência de um crédito financeiro a maior se deduzidos os restos a pagar e comparado com a dívida consolidada, na ordem de **R\$ 80.046.685,44**, mostrando que o município dispõe de suficiência financeira no fechamento do período.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 014. Resultado Primário

A seguir apresentamos as receitas e despesa fiscal líquida para avaliação do Resultado Primário obtido pela municipalidade até o período.

| RECEITAS PRIMÁRIAS                                         |                        |                           |                       |
|------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Especificação                                              | Previsão Anual Inicial | Previsão Anual Atualizada | Receitas Realizadas   |
| <b>RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)</b>                      | <b>643.581.965,00</b>  | <b>643.581.965,00</b>     | <b>281.196.626,21</b> |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA                | 145.500.000,00         | 145.500.000,00            | 76.398.697,86         |
| CONTRIBUIÇÕES                                              | 10.600.000,00          | 10.600.000,00             | 3.703.411,04          |
| RECEITA PREVIDENCIÁRIA                                     | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                  |
| OUTRAS CONTRIBUIÇÕES                                       | 10.600.000,00          | 10.600.000,00             | 3.703.411,04          |
| RECEITA PATRIMONIAL LÍQUIDA                                | 233.500,00             | 233.500,00                | 30.425,81             |
| RECEITA PATRIMONIAL                                        | 461.000,00             | 461.000,00                | 1.506.636,39          |
| (-) APLICAÇÕES FINANCEIRAS                                 | 227.500,00             | 227.500,00                | 1.476.210,58          |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                                   | 392.650.000,00         | 392.650.000,00            | 173.002.465,97        |
| DEMAIS RECEITAS CORRENTES                                  | 94.598.465,00          | 94.598.465,00             | 28.061.625,53         |
| DIVERSAS RECEITAS CORRENTES                                | 94.598.465,00          | 94.598.465,00             | 28.061.625,53         |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>                            | <b>50.423.000,00</b>   | <b>50.423.000,00</b>      | <b>6.936.680,60</b>   |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III)                                 | 20.800.000,00          | 20.800.000,00             | 5.049.663,11          |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS (IV)                            | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                  |
| ALIENAÇÃO DE ATIVOS                                        | 7.010.000,00           | 7.010.000,00              | 93.009,80             |
| RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS (V)     | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                  |
| RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (VI)    | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                  |
| OUTRAS ALIENAÇÕES DE BENS                                  | 7.010.000,00           | 7.010.000,00              | 93.009,80             |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                                  | 17.613.000,00          | 17.613.000,00             | 150.000,00            |
| CONVÊNIOS                                                  | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                  |
| OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                           | 17.613.000,00          | 17.613.000,00             | 150.000,00            |
| <b>OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL</b>                          | <b>5.000.000,00</b>    | <b>5.000.000,00</b>       | <b>1.644.007,69</b>   |
| <b>RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)= (II-III-IV-V-VI)</b> | <b>29.623.000,00</b>   | <b>29.623.000,00</b>      | <b>1.887.017,49</b>   |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)</b>                          | <b>48.000.000,00</b>   | <b>48.000.000,00</b>      | <b>23.030.053,25</b>  |
| <b>RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)= (I+VII-VIII)</b>        | <b>625.204.965,00</b>  | <b>625.204.965,00</b>     | <b>260.053.590,45</b> |

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| DESPESAS PRIMÁRIAS                                            |                       |                          |                             |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Especificação                                                 | Dotação Anual Inicial | Dotação Anual Atualizada | Despesas Líquidas Até o Mês |
| <b>DESPESAS CORRENTES (X)</b>                                 | <b>558.460.650,00</b> | <b>582.516.849,84</b>    | <b>208.441.226,29</b>       |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                                    | 301.609.000,00        | 300.538.199,84           | 102.931.588,12              |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA (XI)                               | 3.000.000,00          | 2.250.000,00             | 726.003,42                  |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                     | 253.851.650,00        | 279.728.650,00           | 104.783.634,75              |
| <b>DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X-XI)</b>              | <b>555.460.650,00</b> | <b>580.266.849,84</b>    | <b>207.715.222,87</b>       |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL (XIII)</b>                             | <b>81.376.815,00</b>  | <b>91.486.815,00</b>     | <b>7.681.167,48</b>         |
| INVESTIMENTOS                                                 | 65.122.815,00         | 81.498.815,00            | 4.660.936,28                |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                                         | 554.000,00            | 258.000,00               | 228.000,00                  |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS (XIV)                                | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                        |
| AQUISIÇÃO DE TÍTULO DE CAPITAL JÁ INTEGRALIZADO (XV)          | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                        |
| DEMAIS INVERSÕES FINANCEIRAS                                  | 554.000,00            | 258.000,00               | 228.000,00                  |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA (XVI)                                   | 15.700.000,00         | 9.730.000,00             | 2.792.231,20                |
| <b>DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XVII) = (XIII-XIV-XV-XVI)</b> | <b>65.676.815,00</b>  | <b>81.756.815,00</b>     | <b>4.888.936,28</b>         |
| <b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)</b>                        | <b>6.395.000,00</b>   | <b>4.687.000,00</b>      | <b>0,00</b>                 |
| <b>DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XIX) = (XII+XVII+XVIII)</b>     | <b>627.532.465,00</b> | <b>666.710.664,84</b>    | <b>212.604.159,15</b>       |
| <b>RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XIX)</b>                            | <b>-2.327.500,00</b>  | <b>-41.505.699,84</b>    | <b>47.449.431,30</b>        |
| <b>META FIXADA PARA O EXERCÍCIO</b>                           |                       |                          | <b>-54.988.921,68</b>       |

Conforme demonstrado no quadro acima, tendo em vista que o resultado primário é a diferença apurada entre receita fiscal líquida, deduzida da despesa fiscal líquida, demonstramos que o resultado primário obtido no período foi da ordem de **R\$ 47.449.431,30**.

Considerando que o resultado primário projetado para o exercício foi de **R\$ -54.988.921,68**, podemos observar que a execução do período ficou além daquela projetada para o exercício.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 015. Alienação de Ativos

O quadro a seguir demonstra os valores recebidos e saldo bancário dos recursos provenientes da alienação de ativos.

| ALIENAÇÃO DE ATIVOS            |                     |
|--------------------------------|---------------------|
| DESCRIÇÃO                      | CÓDIGO DE APLICAÇÃO |
| Previsão Atualizada de Receita | 7.000.000,00        |
| Valor Arrecadado               | 93.009,80           |
| Saldo de Banco                 | 9.637.901,15        |

Apresentamos abaixo as despesas empenhadas, liquidadas e pagas com recursos de alienação de ativos contabilizadas no Código de Aplicação 120.00 - Recursos de Alienação de Ativos.

| FONTE RECURSO     | FUNÇÃO                                | SUBFUNÇÃO | EMPENHADO    | LIQUIDADO | PAGO |
|-------------------|---------------------------------------|-----------|--------------|-----------|------|
| Recursos Próprios |                                       |           | 1.092.949,46 | 0,00      | 0,00 |
| ALIENAÇÃO DE BENS |                                       |           | 1.092.949,46 | 0,00      | 0,00 |
| Saúde             |                                       |           | 1.092.949,46 | 0,00      | 0,00 |
|                   | Assistência Hospitalar e Ambulatorial |           | 1.092.949,46 | 0,00      | 0,00 |
|                   | 44905199 - OUTRAS OBRAS E INSTALAÇÕES |           | 1.092.949,46 | 0,00      | 0,00 |
| TOTAL GERAL       |                                       |           | 1.092.949,46 | 0,00      | 0,00 |

De acordo com o demonstrado acima, constatamos que até o período analisado o valor arrecadado totalizou **R\$ 93.009,80**, saldo bancário de **R\$ 9.637.901,15** e o montante empenhado, liquidado e pago com recursos provenientes da alienação de ativos representou, respectivamente **1.175,09%**, **0,00%**, e **0,00%** do total arrecadado.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 016. DCL, Operações de Créditos, Avais e Garantias

O quadro a seguir apresenta as operações de créditos, as garantias concedidas e operações de créditos por antecipação de receita realizadas no exercício.

| OBRIGAÇÕES, AVAIS E GARANTIA                    |                       |               |
|-------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| DESCRIÇÃO                                       | VALOR                 | %             |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>           | <b>692.646.841,08</b> | <b>100,00</b> |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b>               |                       |               |
| SALDO DEVEDOR                                   | -23.001.837,35        | -3,32         |
| LIMITE LEGAL (ART.S 3º E 4º RES. 40 SENADO)     | 831.176.209,30        | 120,00        |
| EXCESSO A REGULARIZAR                           | 0,00                  | 0,00          |
| <b>CONCESSÕES DE GARANTIA</b>                   |                       |               |
| MONTANTE                                        | 0,00                  | 0,00          |
| LIMITE LEGAL (ART. 9º RES. 43 SENADO)           | 152.382.305,04        | 22,00         |
| EXCESSO A REGULARIZAR                           | 0,00                  | 0,00          |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)</b>        |                       |               |
| REALIZADAS NO PERÍODO                           | 5.049.663,11          | 0,73          |
| LIMITE LEGAL (INC. I DO ART. 7º RES. 43 SENADO) | 110.823.494,57        | 16,00         |
| EXCESSO A REGULARIZAR                           | 0,00                  | 0,00          |
| <b>ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>    |                       |               |
| SALDO DEVEDOR                                   | 0,00                  | 0,00          |
| LIMITE LEGAL (ART. 10º RES. 43 SENADO)          | 48.485.278,88         | 7,00          |
| EXCESSO A REGULARIZAR                           | 0,00                  | 0,00          |

**Nota Explicativa:** <sup>1</sup>Saldo Devedor: Representa o saldo da Dívida Consolidada Líquida, conforme metodologia cálculo utilizado do demonstrado Resultado Nominal (Artigo 53, Inciso III, da LC. 101/00).

Constata-se no quadro acima que o percentual de operações de créditos do município representou até o período analisado **0,73%** da Receita Corrente Líquida, não excedendo o limite de **16,00%** previsto no artigo 7º, Inciso I da Resolução nº 43 do Senado Federal.

Certificamos também que não houve concessões de garantia e créditos por antecipação de receita, cumprindo ao disposto no artigo 9º e 10º da Resolução nº 43 do Senado Federal.

Constatamos também que o percentual da Dívida Consolidada Líquida representou até o período analisado **-3,32%** da Receita Corrente Líquida, não excedendo o limite de **120%** previsto no art. 9º da Resolução 43 do Senado Federal.





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 017. Avaliação da Arrecadação de Dívida Ativa

O quadro a seguir apresenta as receitas de dívida ativa de natureza tributária e não tributária comparando a previsão de arrecadação com as receitas arrecadadas.

| RECEITAS DE DÍVIDA ATIVA |                                                                                                                                                                     |                      |                      |                     |              |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------|
|                          | DESCRIÇÃO                                                                                                                                                           | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA  | ARRECADADO          | %            |
| 11125003                 | Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa                                                                                             | 7.300.000,00         | 7.300.000,00         | 3.172.108,65        | 43,45        |
| 11125004                 | Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                            | 2.500.000,00         | 2.500.000,00         | 1.161.367,20        | 46,45        |
| 11125303                 | Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida Ativa                                                           | 55.000,00            | 55.000,00            | 5.444,61            | 9,89         |
| 11125304                 | Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida Ativa - Multas e Juros                                          | 5.000,00             | 5.000,00             | 7.111,12            | 142,22       |
| 11145113                 | Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa                                                                                                  | 330.000,00           | 330.000,00           | 155.798,99          | 47,21        |
| 11145114                 | Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                 | 100.000,00           | 100.000,00           | 56.400,81           | 56,40        |
| 11210103                 | Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Dívida Ativa                                                                                                           | 320.000,00           | 320.000,00           | 284.710,46          | 88,97        |
| 11210104                 | Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                          | 100.000,00           | 100.000,00           | 13.545,15           | 13,54        |
| 11215003                 | Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Dívida Ativa                                                                                                         | 55.000,00            | 55.000,00            | 46.594,56           | 84,71        |
| 11215004                 | Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                        | 15.000,00            | 15.000,00            | 12.505,20           | 83,36        |
| 11220103                 | Taxas pela Prestação de Serviços em Geral - Dívida Ativa                                                                                                            | 2.500,00             | 2.500,00             | 8.719,29            | 348,77       |
| 11220104                 | Taxas pela Prestação de Serviços em Geral - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                           | 1.000,00             | 1.000,00             | 3.985,28            | 398,52       |
| 11315303                 | Contribuição de Melhoria para Pavimentação e Obras Complementares - Dívida Ativa                                                                                    | 2.000,00             | 2.000,00             | 4.364,72            | 218,23       |
| 11315304                 | Contribuição de Melhoria para Pavimentação e Obras Complementares - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                   | 1.000,00             | 1.000,00             | 5.215,80            | 521,58       |
| 12415003                 | Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Dívida Ativa                                                                                         | 80.000,00            | 80.000,00            | 48.429,05           | 60,53        |
| 12415004                 | Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                        | 40.000,00            | 40.000,00            | 15.049,24           | 37,62        |
| 13110203                 | Concessão, Permissão, Autorização ou Cessão do Direito de Uso de Bens Imóveis Públicos - Dívida Ativa                                                               | 1.000,00             | 1.000,00             | 5.167,64            | 516,76       |
| 13110204                 | Concessão, Permissão, Autorização ou Cessão do Direito de Uso de Bens Imóveis Públicos - Dívida Ativa - Multas e Juros                                              | 500,00               | 500,00               | 411,02              | 82,20        |
| 13110208                 | Concessão, Permissão, Autorização ou Cessão do Direito de Uso de Bens Imóveis Públicos - Dívida Ativa - Juros com Destinação Diferenciada por Legislação Pertinente | 500,00               | 500,00               | 0,00                | 0,00         |
| 19110104                 | Multas Previstas em Legislação Específica - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                           | 78.000,00            | 78.000,00            | 40.279,64           | 51,64        |
| 19110614                 | Multas Administrativas por Danos Ambientais - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                         | 2.000,00             | 2.000,00             | 3.460,34            | 173,01       |
| 19110904                 | Multas e Juros Previstos em Contratos - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                               | 2.000,00             | 2.000,00             | 0,00                | 0,00         |
| 19999923                 | Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias - Dívida Ativa                                                                                | 1.000,00             | 1.000,00             | 1.199,31            | 119,93       |
| 19999924                 | Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                               | 1.000,00             | 1.000,00             | 786,60              | 78,66        |
| <b>TOTAL</b>             |                                                                                                                                                                     | <b>10.992.500,00</b> | <b>10.992.500,00</b> | <b>5.052.654,68</b> | <b>45,96</b> |

Conforme apresentado na tabela acima, constatamos que até o período analisado, o valor arrecadado



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

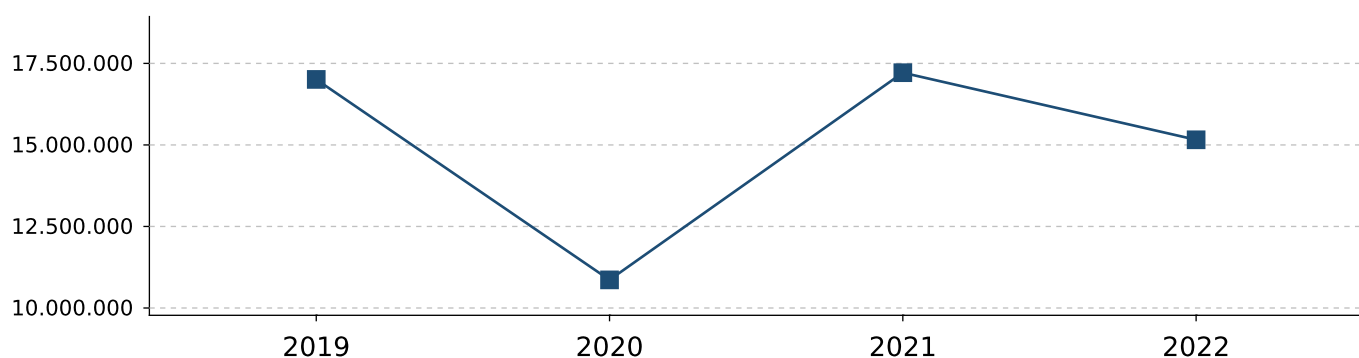
Janeiro a Abril de 2022

de dívida ativa representou **45,96%** do valor previsto de arrecadação para o exercício.

A seguir, demonstramos os valores arrecadados com dívida ativa nos últimos três exercícios e a metodologia de projeção do valor para o exercício atual.

| EXERCÍCIO | VALOR         | % SOBRE EXERC. ANT. |
|-----------|---------------|---------------------|
| 2019      | 17.008.200,44 | 0,00                |
| 2020      | 10.862.040,02 | -36,14              |
| 2021      | 17.214.884,10 | 58,49               |
| 2022      | 15.157.964,04 | -11,95              |

**Nota Explicativa: O método de cálculo utilizado para projetar a arrecadação leva em consideração a divisão da receita arrecada pelo número de meses**



Conforme apresentado há uma tendência de arrecadação para o exercício na ordem de **R\$ 15.157.964,04** representando uma redução de **11,95%** em relação a arrecadação do exercício anterior.

Na sequência demonstramos a arrecadação mensal de dívida ativa tributária e não tributária comparando a programação financeira estimada mensalmente para o exercício.

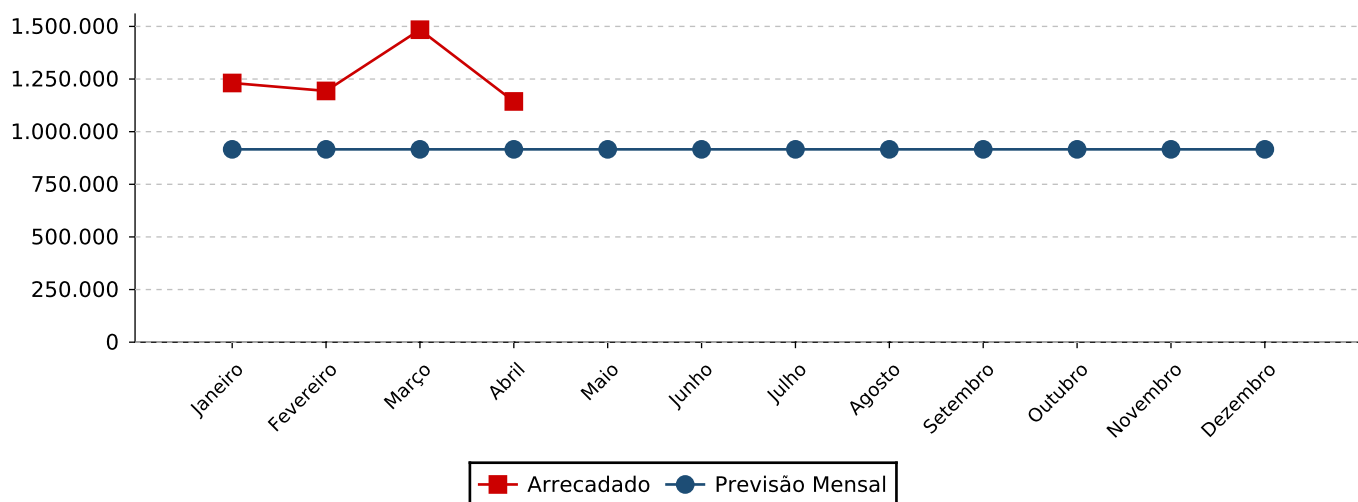
| MÊS          | PREVISÃO MENSAL      | ARRECADADO          |
|--------------|----------------------|---------------------|
| Janeiro      | 916.041,67           | 1.231.224,62        |
| Fevereiro    | 916.041,67           | 1.193.490,28        |
| Março        | 916.041,67           | 1.484.322,76        |
| Abril        | 916.041,67           | 1.143.617,02        |
| Maio         | 916.041,67           |                     |
| Junho        | 916.041,67           |                     |
| Julho        | 916.041,67           |                     |
| Agosto       | 916.041,67           |                     |
| Setembro     | 916.041,67           |                     |
| Outubro      | 916.041,67           |                     |
| Novembro     | 916.041,67           |                     |
| Dezembro     | 916.041,63           |                     |
| <b>Total</b> | <b>10.992.500,00</b> | <b>5.052.654,68</b> |



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 018. Avaliação dos Créditos em Dívida Ativa

O quadro a seguir apresenta os valores a receber de curto prazo com crédito de natureza tributária e não tributária e dívida ativa realizáveis no exercício subsequente.

| CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA - CURTO PRAZO |                                                                                |             |                            |              |              |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|--------------|--------------|
| CÓDIGO                                           | DESCRIÇÃO                                                                      | SALDO 31/12 | MOVIMENTAÇÃO ATÉ O PERÍODO |              | SALDO ATUAL  |
|                                                  |                                                                                |             | ENTRADAS                   | SAÍDAS       |              |
| 112510105                                        | DÍVIDA ATIVA DO IPTU (P)                                                       | 0,00        | 9.046.374,08               | 4.379.849,93 | 4.666.524,15 |
| 112510106                                        | DÍVIDA ATIVA DO ITBI (P)                                                       | 0,00        | 62.121,91                  | 14.677,64    | 47.444,27    |
| 112510107                                        | DÍVIDA ATIVA DO ISS (P)                                                        | 0,00        | 400.000,00                 | 212.199,80   | 187.800,20   |
| 112510201                                        | DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA (P)                  | 0,00        | 468.279,62                 | 360.634,99   | 107.644,63   |
| 112510202                                        | DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS (P)                          | 0,00        | 22.000,00                  | 12.704,57    | 9.295,43     |
| 112510301                                        | DÍVIDA ATIVA DAS CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA (P)                                 | 0,00        | 10.215,80                  | 9.796,32     | 419,48       |
| 112510401                                        | DÍVIDA ATIVA DA CONTRIBUIÇÃO PARA CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA (P) | 0,00        | 115.633,73                 | 64.112,02    | 51.521,71    |
| 112619900                                        | DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)                    | 0,00        | 82.110,76                  | 51.415,31    | 30.695,45    |
| TOTAL                                            |                                                                                | 0,00        | 10.206.735,90              | 5.105.390,58 | 5.101.345,32 |

Apresentamos a seguir os valores a receber com crédito de natureza tributária e não tributária e dívida ativa com vencimento após o término do exercício seguinte no longo prazo.

| CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA - LONGO PRAZO |                                                      |                 |                            |               |                 |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------|-----------------|
| CÓDIGO                                           | DESCRIÇÃO                                            | SALDO 31/12     | MOVIMENTAÇÃO ATÉ O PERÍODO |               | SALDO ATUAL     |
|                                                  |                                                      |                 | ENTRADAS                   | SAÍDAS        |                 |
| 121110401                                        | CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS (P)           | 279.861.811,96  | 145.581,25                 | 10.217.581,25 | 269.789.811,96  |
| 121110500                                        | DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)                      | 6.572.542,78    | 0,00                       | 82.000,00     | 6.490.542,78    |
| 121119904                                        | (-) AJUSTES DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA (P) | -271.173.581,43 | 0,00                       | 0,00          | -271.173.581,43 |
| TOTAL                                            |                                                      | 15.260.773,31   | 145.581,25                 | 10.299.581,25 | 5.106.773,31    |

Conforme exposto acima, constatamos que as inscrições e atualizações somaram **R\$ 145.581,25** e os recebimentos e/ou provisões de créditos inscritos em dívida ativa totalizaram **R\$ 10.299.581,25**, o saldo a receber registrado no curto prazo para o mês seguinte é de R\$ **5.101.345,32** e o saldo a receber registrado como longo prazo para o próximo mês totaliza R\$ **5.106.773,31**.

As perdas de dívida ativa compreendem o valor estimado e o não recebimento de cobrança de dívida ativa não tributária de longo prazo por inadimplência de terceiros.



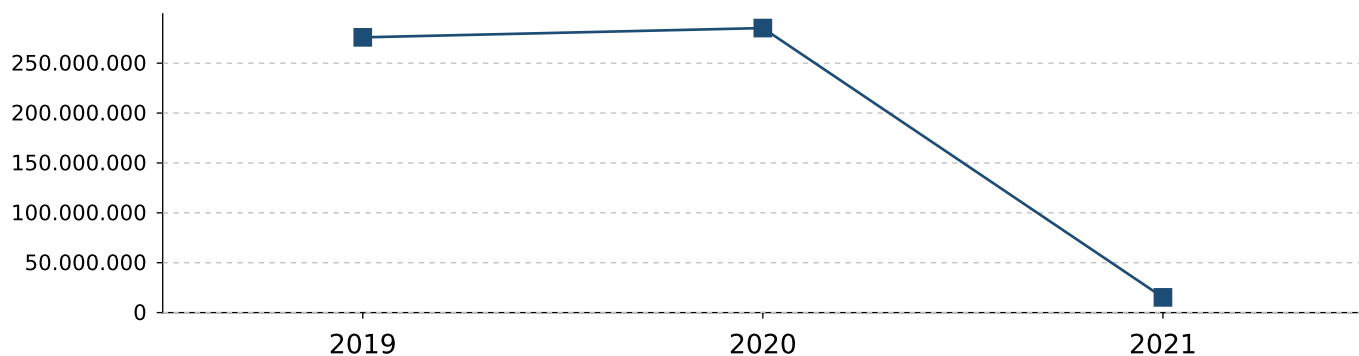
# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

A seguir, demonstramos a evolução dos créditos em dívida ativa de curto e longo prazo nos últimos três exercícios.

| EXERCÍCIO | VALOR          | % SOBRE EXERC. ANT. |
|-----------|----------------|---------------------|
| 2019      | 275.899.148,37 | 0,00                |
| 2020      | 285.181.017,72 | 3,36                |
| 2021      | 15.260.773,31  | -94,65              |



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 019. Avaliação do Recolhimento com Encargos Sociais

A seguir apresentamos a despesa empenhada, liquidada e paga no mês com recolhimentos de encargos sociais.

| DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS NO MÊS |                                      |                     |                     |                     |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| CÓDIGO                               | DESCRIÇÃO                            | EMPENHADO           | LIQUIDADO           | PAGO                |
| 31901301                             | FGTS                                 | 1.403.003,51        | 1.403.003,51        | 1.277.064,07        |
| 31901302                             | CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS | 3.800.056,07        | 3.800.056,07        | 3.465.731,36        |
| <b>TOTAL</b>                         |                                      | <b>5.203.059,58</b> | <b>5.203.059,58</b> | <b>4.742.795,43</b> |

Em outra análise, conforme quadro abaixo, apresentamos a despesa empenhada, liquidada e paga acumuladas até o mês e o saldo pagar de encargos sociais.

| DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS ATÉ O MÊS             |                                      |                      |                      |                      |                      |                     |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| CÓDIGO                                              | DESCRIÇÃO                            | AUTORIZADO           | EMPENHADO            | LIQUIDADO            | PAGO                 | SALDO PAGAR         |
| 31901300                                            | OBRIGAÇÕES PATRONAIS                 | 54.652.279,07        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| 31901301                                            | FGTS                                 | 0,00                 | 5.205.404,33         | 5.205.404,33         | 3.806.143,69         | 1.399.260,64        |
| 31901302                                            | CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS | 0,00                 | 14.045.521,33        | 14.045.521,22        | 10.144.293,95        | 3.901.227,38        |
| <b>TOTAL</b>                                        |                                      | <b>54.652.279,07</b> | <b>19.250.925,66</b> | <b>19.250.925,55</b> | <b>13.950.437,64</b> | <b>5.300.488,02</b> |
| <b>SALDOS DE ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR ATÉ O MÊS</b> |                                      |                      |                      |                      | <b>5.300.488,02</b>  | <b>101,87%</b>      |

Conforme demonstrado acima, o valor empenhado, liquidado e pago com encargos sociais representou até o período, respectivamente, **35,22%**, **35,22%** e **25,52%** da despesa autorizada para o exercício.

Com relação ao saldo de empenho a pagar até o período, apuramos que o montante de **R\$ 5.300.488,02** representa **101,87%** da despesa liquidada no mês.

No quadro a seguir apresentamos o saldo dos restos a pagar processados e não processados inscritos no período.

| CÓDIGO       | DESCRIÇÃO                            | RP EXERCÍCIO ANTERIOR | RP PAGO             | RP CANCELADO     | RP INSCRIÇÃO | SALDO DE RP         |
|--------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------|--------------|---------------------|
| 31901301     | FGTS                                 | 1.919.300,38          | 1.916.192,82        | 1.007,36         | 0,00         | 2.100,20            |
| 31901302     | CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS | 9.377.925,16          | 3.579.575,98        | 81.407,96        | 0,00         | 5.716.941,22        |
| <b>TOTAL</b> |                                      | <b>11.297.225,54</b>  | <b>5.495.768,80</b> | <b>82.415,32</b> | <b>0,00</b>  | <b>5.719.041,42</b> |

Conforme o demonstrado acima, o valor pago e cancelado representou até o período, respectivamente, **48,64%** e **0,72%** dos restos a pagar.

A seguir, demonstramos o gráfico com os valores pagos com encargos sociais nos últimos três exercícios.

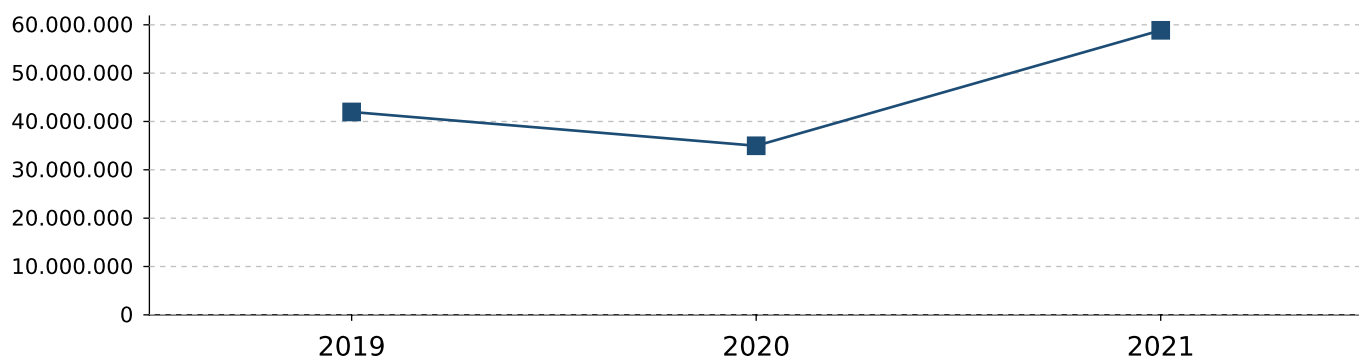
| EXERCÍCIO | VALOR         |
|-----------|---------------|
| 2019      | 41.969.118,15 |
| 2020      | 34.971.740,25 |
| 2021      | 58.860.428,68 |



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 020. Avaliação dos Bens Móveis e Imóveis

O quadro a seguir demonstra o valor autorizado na Lei Orçamentária para investimento em obras, equipamentos e aquisição de imóveis, comparado com a despesa liquidada.

| EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS |                      |                      |              |                     |             |                       |             |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|---------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| RELAÇÃO DE INVESTIMENTOS                       | AUTORIZADO           | EMPENHADO            | %            | LIQUIDADO           | %           | PAGO                  | %           |
| MATERIAL DE CONSUMO                            | 1.199.000,00         | 1.097.914,29         | 91,56        | 654.091,70          | 54,55       | 383.696,36            | 32,00       |
| OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS -                 | 1.986.000,00         | 446.880,82           | 22,50        | 0,00                | 0,00        | 0,00                  | 0,00        |
| OBRAS E INSTALAÇÕES                            | 49.807.000,00        | 11.323.566,52        | 22,73        | 1.716.382,21        | 3,44        | 1.436.139,78          | 2,88        |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAL                        | 8.901.000,00         | 5.293.672,30         | 59,47        | 1.688.699,42        | 18,97       | 1.060.430,90          | 11,91       |
| DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES              | 50.000,00            | 0,00                 | 0,00         | 0,00                | 0,00        | 0,00                  | 0,00        |
| <b>TOTAL DE INVESTIMENTOS</b>                  | <b>61.943.000,00</b> | <b>18.162.033,93</b> | <b>29,32</b> | <b>4.059.173,33</b> | <b>6,55</b> | <b>2.880.267,04</b>   | <b>4,64</b> |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>                |                      |                      |              |                     |             | <b>692.646.841,08</b> |             |
| <b>PERCENTUAL DE INVESTIMENTO SOBRE RCL</b>    |                      |                      |              |                     |             | <b>0,58 %</b>         |             |

Conforme apresentado na tabela acima, constatamos que até o período analisado, a despesas liquidada com investimento representou **6,55%** da despesa prevista para o exercício. Em outra análise, certificamos ainda que a Prefeitura aplicou em investimento o equivalente a **0,59%** da Receita Corrente Líquida do Município.

Apresentamos a seguir as movimentações contábeis dos Bens Móveis e Imóveis, registrados no sistema de contabilidade e transmitido para o Sistema AUDESP.

| CÓDIGO           | DESCRIÇÃO                                                 | SALDO INICIAL DO EXERCÍCIO | ENTRADAS            | SAÍDAS               | SALDO ATUAL             | AH          |
|------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| <b>123100000</b> | <b>BENS MÓVEIS</b>                                        | <b>68.815.358,22</b>       | <b>2.372.117,72</b> | <b>-325.106,58</b>   | <b>70.862.369,36</b>    | <b>2,88</b> |
| 123110100        | MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS           | 20.565.873,12              | 348.609,73          | -58.886,58           | 20.855.596,27           | 1,38        |
| 123110200        | BENS DE INFORMÁTICA                                       | 11.574.445,97              | 235.329,86          | -59.933,56           | 11.749.842,27           | 1,49        |
| 123110300        | MÓVEIS E UTENSÍLIOS                                       | 12.465.474,91              | 940.270,92          | -69.601,32           | 13.336.144,51           | 6,52        |
| 123110400        | MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO        | 2.116.719,93               | 34.849,40           | -6.509,66            | 2.145.059,67            | 1,32        |
| 123110500        | VEÍCULOS                                                  | 20.365.849,61              | 685.640,99          | -113.942,86          | 20.937.547,74           | 2,73        |
| 123110900        | ARMAMENTOS (P)                                            | 78.420,73                  | 0,00                | 0,00                 | 78.420,73               | 0,00        |
| 123111000        | SEMOVENTES (P)                                            | 659,80                     | 0,00                | 0,00                 | 659,80                  | 0,00        |
| 123119900        | DEMAIS BENS MÓVEIS                                        | 1.647.914,15               | 127.416,82          | -16.232,60           | 1.759.098,37            | 6,32        |
| <b>123200000</b> | <b>BENS IMÓVEIS</b>                                       | <b>997.960.557,51</b>      | <b>2.138.105,07</b> | <b>-396.677,88</b>   | <b>999.701.984,70</b>   | <b>0,17</b> |
| 123210100        | BENS DE USO ESPECIAL                                      | 941.541.520,18             | 0,00                | 0,00                 | 941.541.520,18          | 0,00        |
| 123210600        | BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO                                 | 56.419.037,33              | 2.138.105,07        | -396.677,88          | 58.160.464,52           | 2,99        |
| <b>123800000</b> | <b>(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b> | <b>-17.673.015,02</b>      | <b>18.701,87</b>    | <b>-1.442.133,46</b> | <b>-19.096.446,61</b>   | <b>7,45</b> |
| 123810100        | (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS                   | -17.673.015,02             | 18.701,87           | -1.442.133,46        | -19.096.446,61          | 7,45        |
| <b>123000000</b> | <b>TOTAL</b>                                              | <b>1.049.102.900,71</b>    | <b>4.528.924,66</b> | <b>-2.163.917,92</b> | <b>1.051.467.907,45</b> | <b>0,22</b> |

Verificamos até o período um **aumento** do Ativo Imobilizado em **0,22%** em relação ao saldo apresentado encerramento do exercício anterior.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

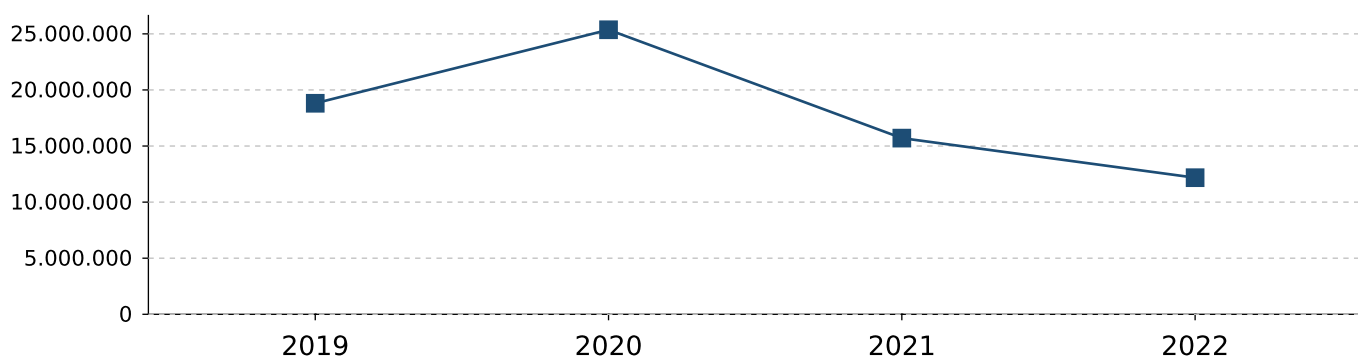
## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

A seguir, demonstramos o gráfico com os valores liquidados de investimentos nos últimos três exercícios, e a projeção do valor do exercício atual seguindo o método descrito sob o quadro.

| EXERCÍCIO | VALOR         |
|-----------|---------------|
| 2019      | 18.810.744,33 |
| 2020      | 25.364.720,63 |
| 2021      | 15.707.372,47 |
| 2022      | 12.177.519,99 |

**Nota Explicativa:** O método de cálculo utilizado para projetar a despesa liquidada leva em consideração a divisão da despesa liquidada até o mês pelo número de meses atual, multiplicada pelos meses do exercício.



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCPESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 021. Limite dos Repasses ao Legislativo (EC 58/2009)

O quadro a seguir apresenta o limite de repasse a Câmara de Vereadores comparado com o valor fixado na Lei Orçamentária Anual.

| LIMITE DA DESPESA LEGISLATIVA                            | VALOR          |
|----------------------------------------------------------|----------------|
| POPULAÇÃO DO MUNICÍPIO                                   | 180.009        |
| REC. TRIBUTÁRIA AMPLIADA DO EXERC. ANTER. <sup>(A)</sup> | 455.404.643,70 |
| <b>PERCENTUAL MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE</b>          | <b>6,00</b>    |
| VALOR MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE                      | 27.324.278,62  |
| ORÇAMENTO PRESVISTO PARA O EXERCÍCIO                     | 19.000.000,00  |
| REPASSE ATÉ O PERÍODO <sup>(B)</sup>                     | 6.333.333,36   |
| <b>PERCENTUAL REALIZADO <sup>(C = B/A*100)</sup></b>     | <b>1,39</b>    |

Fonte: População: Censo IBGE 2010; Receita Trib. Ampliada: Manual de Gestão Financeira de Prefeituras e Câmaras Municipais de 2021 (pág. 61)

Conforme o quadro acima, constatamos que até o período analisado, as transferências financeiras realizadas ao legislativo cumpriram o previsto na Lei Orçamentária Anual.

Constatamos também que o valor repassado não superou 6.00% da Receita Tributária Ampliada do Exercício Anterior, não excedendo, portanto, o limite da Emenda Constitucional nº 58, de 2009.

Abaixo apresentamos a Base de Cálculo do Repasse à Câmara de Vereadores - Receita Tributária Ampliada do Município arrecadada no exercício anterior.

| RECEITA TRIBUTÁRIA MUNICIPAL                                                                                                     |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO - PRINCIPAL                                                                   | 21.263.643,31 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL                                                         | 735.744,67    |
| IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - PRINCIPAL                                                             | 55.474.066,00 |
| IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - MULTAS E JUROS                                                        | 447.806,40    |
| IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA                                                          | 11.021.793,00 |
| IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS                                         | 2.363.616,07  |
| IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA                                  | 1.987.497,72  |
| IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - PRINCIPAL                            | 19.131.450,86 |
| IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - MULTAS E JUROS                       | 432.083,28    |
| IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - DÍVIDA ATIVA                         | 9.967,51      |
| IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS        | 2.715,65      |
| IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA | 941,51        |
| IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - PRINCIPAL                                                                          | 47.113.402,85 |
| IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - MULTAS E JUROS                                                                     | 539.540,17    |
| IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA                                                                       | 339.802,72    |
| IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS                                                      | 92.252,05     |
| IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA                                               | 97.468,55     |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

|                                                                                                          |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - PRINCIPAL                                                 | 666.647,69            |
| TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - MULTAS E JUROS                                            | 5.167,40              |
| TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - DÍVIDA ATIVA                                              | 99.822,58             |
| TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS                             | 16.675,13             |
| TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA                      | 5.660,51              |
| TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - PRINCIPAL                                          | 2.569.460,34          |
| TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - MULTAS E JUROS                                     | 29.764,06             |
| TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA                                       | 489.817,43            |
| TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS                      | 135.804,28            |
| TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA               | 65.301,27             |
| TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - PRINCIPAL                                                    | 564.457,03            |
| TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - MULTAS E JUROS                                               | 434,92                |
| TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA                                                 | 5.551,34              |
| TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS                                | 2.902,55              |
| TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA                         | 1.463,74              |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PARA PAVIMENTAÇÃO E OBRAS COMPLEMENTARES - DÍVIDA ATIVA                         | 5.672,74              |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PARA PAVIMENTAÇÃO E OBRAS COMPLEMENTARES - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS        | 7.654,47              |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PARA PAVIMENTAÇÃO E OBRAS COMPLEMENTARES - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA | 20.399,54             |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - PRINCIPAL                                 | 10.538.103,25         |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - MULTAS E JUROS                            | 4.390,73              |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - DÍVIDA ATIVA                              | 98.952,56             |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS             | 23.386,43             |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA      | 13.926,63             |
| <b>RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS</b>                                                                        |                       |
| COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTA MENSAL - PRINCIPAL                             | 88.032.432,14         |
| COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MÊS DE DEZEMBRO - PRINCIPAL     | 3.858.568,97          |
| COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MÊS DE JULHO - PRINCIPAL        | 3.408.457,46          |
| COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL - PRINCIPAL                                  | 680.557,07            |
| COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL                                                                           | 147.238.403,08        |
| COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL                                                                           | 34.575.741,92         |
| COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL                                                               | 1.101.842,07          |
| COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - PRINCIPAL                               | 83.432,05             |
| <b>TOTAL</b>                                                                                             | <b>455.404.643,70</b> |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 022. Avaliação dos Repasses Mensais ao Legislativo

O demonstrativo a seguir apresenta o valor fixado na Lei Orçamentária Anual para o Legislativo comparado com o repasse financeiro realizado.

| VALOR DAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS AO LEGISLATIVO |                      |                     |              |                  |             |
|-----------------------------------------------------|----------------------|---------------------|--------------|------------------|-------------|
| MÊS                                                 | FIXADO               | REPASSADO           | %            | DEVOLVIDO        | %           |
| Janeiro                                             | 1.583.333,33         | 1.583.333,37        | 100,00       | 7.635,08         | 0,48        |
| Fevereiro                                           | 1.583.333,33         | 1.583.333,33        | 100,00       | 7.362,07         | 0,46        |
| Março                                               | 1.583.333,33         | 1.583.333,33        | 100,00       | 0,00             | 0,00        |
| Abril                                               | 1.583.333,33         | 1.583.333,33        | 100,00       | 0,00             | 0,00        |
| Maio                                                | 1.583.333,33         | 0,00                | 0,00         | 0,00             | 0,00        |
| Junho                                               | 1.583.333,33         | 0,00                | 0,00         | 0,00             | 0,00        |
| Julho                                               | 1.583.333,33         | 0,00                | 0,00         | 0,00             | 0,00        |
| Agosto                                              | 1.583.333,33         | 0,00                | 0,00         | 0,00             | 0,00        |
| Setembro                                            | 1.583.333,33         | 0,00                | 0,00         | 0,00             | 0,00        |
| Outubro                                             | 1.583.333,33         | 0,00                | 0,00         | 0,00             | 0,00        |
| Novembro                                            | 1.583.333,33         | 0,00                | 0,00         | 0,00             | 0,00        |
| Dezembro                                            | 1.583.333,37         | 0,00                | 0,00         | 0,00             | 0,00        |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>19.000.000,00</b> | <b>6.333.333,36</b> | <b>33,33</b> | <b>14.997,15</b> | <b>0,07</b> |

Conforme o quadro acima, constatamos que até o período analisado, as transferências financeiras realizadas ao legislativo cumpriram o previsto na Lei Orçamentária Anual.

Em outra análise, no quadro a seguir apresentamos a evolução dos repasses ao legislativo e a devolução do legislativo para o executivo nos últimos três exercícios.

| ANO  | REPASSADO     | %     | DEVOLVIDO    | %      |
|------|---------------|-------|--------------|--------|
| 2019 | 16.200.000,00 | 0,00  | 1.585.352,59 | 0,00   |
| 2020 | 15.100.000,00 | -6,79 | 445.815,41   | -71,87 |
| 2021 | 16.700.000,00 | 10,59 | 417.131,22   | -6,43  |

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

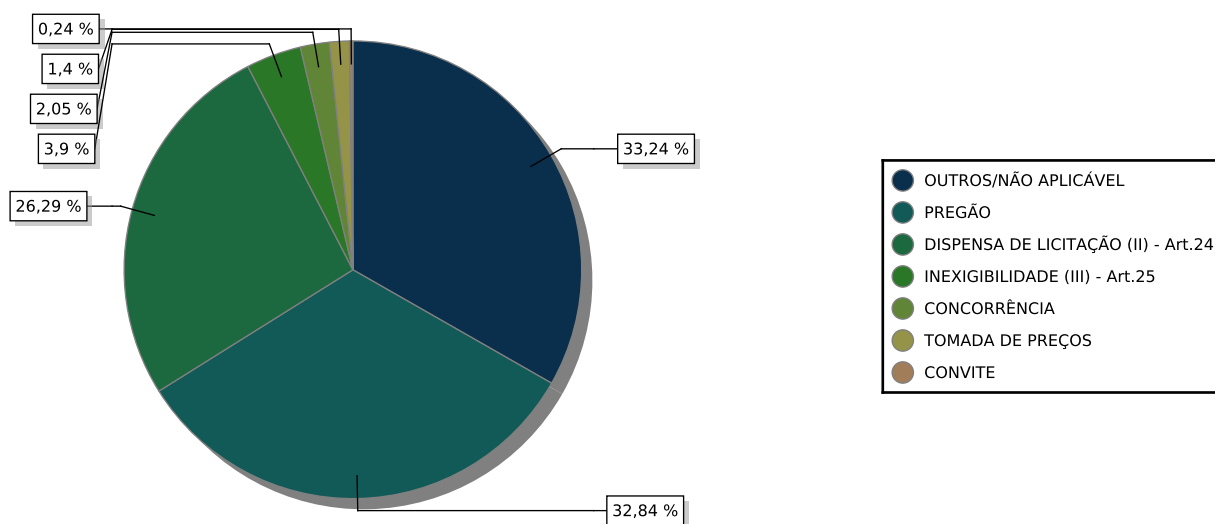
### 023. Avaliação das Licitações e Contratações Diretas

O quadro a seguir apresenta a despesa empenhada da Prefeitura com contratações por dispensa e inexigibilidade de licitação comparada com a despesa total empenhada.

| DESPESA POR MODALIDADE DE LICITAÇÃO                             |                       |                       |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| MODALIDADE                                                      | EMPENHADO             | %                     |
| DESPESA EMPENHADA COMO OUTROS/NÃO APLICÁVEL                     | 100.301.243,77        | 33,24                 |
| DESPESA EMPENHADA COMO PREGÃO                                   | 99.118.410,69         | 32,84                 |
| DESPESA EMPENHADA COMO DISPENSA DE LICITAÇÃO (II) - Art.24      | 79.340.590,01         | 26,29                 |
| DESPESA EMPENHADA COMO INEXIGIBILIDADE (III) - Art.25           | 11.794.493,23         | 3,90                  |
| DESPESA EMPENHADA COMO CONCORRÊNCIA                             | 6.187.908,75          | 2,05                  |
| DESPESA EMPENHADA COMO TOMADA DE PREÇOS                         | 4.249.905,86          | 1,40                  |
| DESPESA EMPENHADA COMO CONVITE                                  | 746.350,40            | 0,24                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>301.738.902,71</b> |                       |
| <b>TOTAL DE DESPESA EMPENHADA (I)</b>                           |                       | <b>301.738.902,71</b> |
| <b>TOTAL DA DESPESA EMPENHADA SEM LICITAÇÃO (IV) = (II+III)</b> |                       | <b>91.135.083,24</b>  |
| <b>PERCENTUAL DESPESA SEM LICITAÇÃO = ((IV / I) * 100)</b>      |                       | <b>30,20 %</b>        |

Conforme demonstrado no quadro acima, constata-se que até o período analisado, a despesa empenhada nas modalidades de licitação previstas nos artigos 24 e 25, da Lei Federal 8.666/93 representou **30,20%** da despesa total contratada.

Apresentamos abaixo o percentual das despesas separadas por modalidade de licitação.





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 024. Avaliação de Estoques em Almoxarifado

O quadro a seguir demonstra o valor autorizado na Lei Orçamentária para materiais de consumo, comparado com a despesa empenhada, liquidada e paga.

| EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE BENS DE CONSUMO            |                      |                      |              |                      |              |                       |              |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| DESCRIÇÃO                                           | AUTORIZADO           | EMPENHADO            | %            | LIQUIDADO            | %            | PAGO                  | %            |
| MATERIAL DE CONSUMO                                 | 24.873.000,00        | 19.356.583,33        | 77,82        | 10.847.797,60        | 43,61        | 8.397.638,80          | 33,76        |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>24.873.000,00</b> | <b>19.356.583,33</b> | <b>77,82</b> | <b>10.847.797,60</b> | <b>43,61</b> | <b>8.397.638,80</b>   | <b>33,76</b> |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>                     |                      |                      |              |                      |              | <b>692.646.841,08</b> |              |
| <b>PERCENTUAL DAS DESPESAS LIQUIDADAS SOBRE RCL</b> |                      |                      |              |                      |              | <b>1,56</b>           |              |

De acordo com o demonstrado acima, o valor empenhado, liquidado e pago com materiais de consumo representou até o período, respectivamente, **77,82%**, **43,61%** e **33,76%** da despesa autorizada para o exercício.

Apresentamos a seguir as movimentações contábeis de entrada e saída de almoxarifado registrados no sistema de contabilidade e transmitido para o Sistema AUDESP.

| DESCRIÇÃO                             | SALDO EM 31/12       | ENTRADAS             | SAÍDAS                | SALDO ATUAL         |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| MATERIAL DE CONSUMO (P)               | 463.305,49           | 2.845.610,99         | -2.670.416,71         | 638.499,77          |
| GÊNEROS ALIMENTÍCIOS (P)              | 1.087.419,92         | 3.046.885,50         | -3.030.038,67         | 1.104.266,75        |
| MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO (P)           | 0,00                 | 776.730,84           | -776.730,84           | 0,00                |
| AUTOPEÇAS (P)                         | 251.001,92           | 1.230.420,49         | -999.674,64           | 481.747,77          |
| MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES | 4.372.424,78         | 4.115.981,59         | -3.495.719,67         | 4.992.686,70        |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE (P)            | 3.573.502,18         | 492.275,60           | -2.924.991,54         | 1.140.786,24        |
| MATERIAIS A CLASSIFICAR (P)           | 814.095,68           | 1.813.874,55         | -2.016.403,05         | 611.567,18          |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>10.561.749,97</b> | <b>14.321.779,56</b> | <b>-15.913.975,12</b> | <b>8.969.554,41</b> |

Conforme exposto acima, constatamos que os registros de entradas totalizaram **R\$ 14.321.779,56**, as saídas representaram **R\$ 15.913.975,12** e o saldo em estoque para o mês seguinte é **R\$ 8.969.554,41**.





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 025. Despesas com Adiantamento

O quadro a seguir apresenta o valor concedido, utilizado, devolvido e pendente de prestação de contas das despesas sob regime de adiantamento.

| DESPESAS COM ADIANTAMENTO           |            |           |           |           |
|-------------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| DESCRIÇÃO                           | CONCEDIDO  | PENDENTE  | UTILIZADO | DEVOLVIDO |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS NO PERÍODO | 143.308,50 | 65.280,00 | 62.237,08 | 15.791,42 |

O quadro abaixo apresenta a relação das despesas no regime de adiantamentos empenhadas no exercício em análise, pendentes de prestação de contas.

| RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS PENDENTE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS (NO EXERCÍCIO) |           |                |            |                 |                |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------|------------|-----------------|----------------|
| NOME                                                                    | EMPENHO   | INSCRIÇÃO      | CONCESSÃO  | VALOR           | SITUAÇÃO       |
| <b>ASSESSORIA ADMINISTRATIVA</b>                                        |           |                |            | <b>6.000,00</b> |                |
| FERNANDO SCARELLE                                                       | 2022/2999 | 175.744.038-05 | 05/04/2022 | 1.000,00        | NO PRAZO       |
| FERNANDO SCARELLE                                                       | 2022/3061 | 175.744.038-05 | 05/04/2022 | 500,00          | NO PRAZO       |
| CAROLINA MENDES DUARTE FORTUNATO                                        | 2022/3116 | 287.000.688-88 | 28/03/2022 | 1.000,00        | ATRASSO 3dias  |
| GRACIANO SANTOS AROSTI                                                  | 2022/3271 | 252.805.618-43 | 13/04/2022 | 1.000,00        | NO PRAZO       |
| PATRICIA HELENA FURLAN                                                  | 2022/4322 | 312.200.768-13 | 14/04/2022 | 500,00          | NO PRAZO       |
| PATRICIA HELENA FURLAN                                                  | 2022/4323 | 312.200.768-13 | 14/04/2022 | 500,00          | NO PRAZO       |
| PAULO EDUARDO DE OLIVEIRA                                               | 2022/4661 | 123.482.458-25 | 26/04/2022 | 1.500,00        | NO PRAZO       |
| <b>ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA</b>                                         |           |                |            | <b>1.680,00</b> |                |
| PATRICIA ZINSLY POLI MOLLON                                             | 2022/3153 | 273.283.248-05 | 18/03/2022 | 840,00          | ATRASSO 13dias |
| PATRICIA ZINSLY POLI MOLLON                                             | 2022/4364 | 273.283.248-05 | 14/04/2022 | 840,00          | NO PRAZO       |
| <b>CONSELHO TUTELAR</b>                                                 |           |                |            | <b>2.000,00</b> |                |
| ROBERIO XAVIER BOMFIM                                                   | 2022/2872 | 290.960.868-99 | 23/03/2022 | 1.000,00        | ATRASSO 8dias  |
| ANTONIO CARLOS DO CARMO POLLI                                           | 2022/4331 | 055.080.608-39 | 26/04/2022 | 1.000,00        | NO PRAZO       |
| <b>CULTURA</b>                                                          |           |                |            | <b>3.200,00</b> |                |
| ANDREIA TEODORO PINTO                                                   | 2022/1661 | 175.616.958-61 | 07/03/2022 | 300,00          | ATRASSO 24dias |
| ANDREIA TEODORO PINTO                                                   | 2022/1662 | 175.616.958-61 | 07/03/2022 | 300,00          | ATRASSO 24dias |
| HELTON CARLOS                                                           | 2022/1668 | 224.293.908-41 | 10/02/2022 | 300,00          | ATRASSO 49dias |
| FERNANDA GIUNCO DE SOUZA                                                | 2022/2138 | 415.139.498-29 | 07/03/2022 | 600,00          | ATRASSO 24dias |
| FERNANDA GIUNCO DE SOUZA                                                | 2022/2166 | 415.139.498-29 | 07/03/2022 | 600,00          | ATRASSO 24dias |
| KATIA R PADOVESI DE ARAUJO                                              | 2022/4369 | 042.473.308-02 | 25/04/2022 | 500,00          | NO PRAZO       |
| KATIA R PADOVESI DE ARAUJO                                              | 2022/4374 | 042.473.308-02 | 25/04/2022 | 600,00          | NO PRAZO       |
| <b>DEFESA CIVIL</b>                                                     |           |                |            | <b>1.500,00</b> |                |
| PAULO ROGERIO DE BARROS                                                 | 2022/4570 | 190.384.218-26 | 25/04/2022 | 1.000,00        | NO PRAZO       |
| PAULO ROGERIO DE BARROS                                                 | 2022/4571 | 190.384.218-26 | 25/04/2022 | 500,00          | NO PRAZO       |
| <b>ENSINO FUNDAMENTAL</b>                                               |           |                |            | <b>3.850,00</b> |                |
| WALTER ALBERTO DA SILVA                                                 | 2022/2794 | 248.262.858-09 | 22/03/2022 | 500,00          | ATRASSO 9dias  |
| WALTER ALBERTO DA SILVA                                                 | 2022/2795 | 248.262.858-09 | 22/03/2022 | 500,00          | ATRASSO 9dias  |
| CLAUDIA DE OLIVEIRA DAIBELLO                                            | 2022/3399 | 220.483.868-30 | 14/04/2022 | 500,00          | NO PRAZO       |
| CLAUDIA DE OLIVEIRA DAIBELLO                                            | 2022/3400 | 220.483.868-30 | 14/04/2022 | 500,00          | NO PRAZO       |
| JONAS RODRIGUES RANGEL                                                  | 2022/3852 | 105.864.088-78 | 26/04/2022 | 1.000,00        | NO PRAZO       |
| JONAS RODRIGUES RANGEL                                                  | 2022/3918 | 105.864.088-78 | 26/04/2022 | 500,00          | NO PRAZO       |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS PENDENTE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS (NO EXERCÍCIO) |           |                |            |                  |               |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------|------------|------------------|---------------|
| NOME                                                                    | EMPENHO   | INSCRIÇÃO      | CONCESSÃO  | VALOR            | SITUAÇÃO      |
| MATILDE FORTI ROCHA                                                     | 2022/4622 | 116.946.778-42 | 26/04/2022 | 350,00           | NO PRAZO      |
| <b>ESPORTE</b>                                                          |           |                |            | <b>600,00</b>    |               |
| SANDRO LUIS DE LIMA                                                     | 2022/3850 | 154.896.778-56 | 29/04/2022 | 600,00           | NO PRAZO      |
| <b>FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>                            |           |                |            | <b>1.000,00</b>  |               |
| ANA MATTEA BUDRONI ANGOLINI                                             | 2022/3980 | 275.225.408-36 | 25/04/2022 | 1.000,00         | NO PRAZO      |
| <b>MEIO AMBIENTE</b>                                                    |           |                |            | <b>1.500,00</b>  |               |
| LARYSSA MATIAS MOREIRA                                                  | 2022/1909 | 381.125.188-07 | 25/02/2022 | 1.000,00         | ATRASO 34dias |
| LARYSSA MATIAS MOREIRA                                                  | 2022/1910 | 381.125.188-07 | 25/02/2022 | 500,00           | ATRASO 34dias |
| <b>OBRAS MUNICIPAIS</b>                                                 |           |                |            | <b>500,00</b>    |               |
| CLAUDINEIA DE SOUZA BERLANDA                                            | 2022/4489 | 355.445.878-33 | 26/04/2022 | 500,00           | NO PRAZO      |
| <b>PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO</b>                                         |           |                |            | <b>550,00</b>    |               |
| MARISILDA DO CARMO LARGUESA PANTAROTO                                   | 2022/4121 | 160.752.048-65 | 29/04/2022 | 350,00           | NO PRAZO      |
| CHRISTIANE PEREIRA DE SOUZA                                             | 2022/4316 | 348.248.958-04 | 11/04/2022 | 200,00           | NO PRAZO      |
| <b>SAÚDE GERAL</b>                                                      |           |                |            | <b>38.000,00</b> |               |
| VALTER ZANETTI                                                          | 2022/2076 | 075.035.268-07 | 15/02/2022 | 4.000,00         | ATRASO 44dias |
| JOAO RODRIGUES                                                          | 2022/2335 | 511.005.259-04 | 25/02/2022 | 4.000,00         | ATRASO 34dias |
| VALTER ZANETTI                                                          | 2022/2860 | 075.035.268-07 | 10/03/2022 | 4.000,00         | ATRASO 21dias |
| PAULO SERGIO DE CAMPOS                                                  | 2022/3117 | 109.987.378-95 | 16/03/2022 | 4.000,00         | ATRASO 15dias |
| VALDNEI CLAUDIO MASCARENHAS DA SILVA                                    | 2022/3169 | 171.515.238-74 | 23/03/2022 | 1.000,00         | ATRASO 8dias  |
| VALDNEI CLAUDIO MASCARENHAS DA SILVA                                    | 2022/3178 | 171.515.238-74 | 23/03/2022 | 3.000,00         | ATRASO 8dias  |
| EMERSON JOSE PUCHINELI                                                  | 2022/3212 | 175.651.828-93 | 24/03/2022 | 4.000,00         | ATRASO 7dias  |
| JOAO RODRIGUES                                                          | 2022/3849 | 511.005.259-04 | 04/04/2022 | 4.000,00         | NO PRAZO      |
| MARCUS PENSUTI                                                          | 2022/4317 | 191.423.928-88 | 12/04/2022 | 2.000,00         | NO PRAZO      |
| EMERSON JOSE PUCHINELI                                                  | 2022/4330 | 175.651.828-93 | 13/04/2022 | 4.000,00         | NO PRAZO      |
| PAULO SERGIO DE CAMPOS                                                  | 2022/4621 | 109.987.378-95 | 25/04/2022 | 4.000,00         | NO PRAZO      |
| <b>SEGURANÇA PÚBLICA</b>                                                |           |                |            | <b>1.500,00</b>  |               |
| EDSON MENDES DUARTE                                                     | 2022/3855 | 067.661.898-78 | 26/04/2022 | 500,00           | NO PRAZO      |
| EDSON MENDES DUARTE                                                     | 2022/3857 | 067.661.898-78 | 26/04/2022 | 1.000,00         | NO PRAZO      |
| <b>SERVIÇO SOCIAL</b>                                                   |           |                |            | <b>1.500,00</b>  |               |
| ERIKA APARECIDA MACIEL                                                  | 2022/3979 | 170.836.198-75 | 26/04/2022 | 500,00           | NO PRAZO      |
| ERIKA APARECIDA MACIEL                                                  | 2022/3989 | 170.836.198-75 | 26/04/2022 | 1.000,00         | NO PRAZO      |
| <b>URBANISMO MEIO AMBIENTE</b>                                          |           |                |            | <b>1.500,00</b>  |               |
| LARISSA LAIS PARRA DIAS GONÇALVES                                       | 2022/4572 | 318.765.418-57 | 28/04/2022 | 1.500,00         | NO PRAZO      |
| <b>VIGILÂNCIA EM SAÚDE/SAÚDE COLETIVA</b>                               |           |                |            | <b>400,00</b>    |               |
| ELIANE FRANCO WIEZEL SALVADOR                                           | 2022/4120 | 175.554.688-24 | 14/04/2022 | 400,00           | NO PRAZO      |
| <b>TOTAL</b>                                                            |           |                |            | <b>65.280,00</b> |               |

**Nota Explicativa:** A quantidade de dias em atraso refere-se ao cálculo da data prevista para a prestação de contas, referente ao último dia do mês em análise.

### Nota Conclusiva do Controlador:

O Controle Interno analisa prestações de contas de Adiantamentos, solicita estornos e correções quando necessário, emite parecer e encaminha ao Setor de Contabilidade para finalização.

Ressalta-se que os Adiantamentos pendentes de prestação de contas estavam em aberto no mês de referência, sendo finalizados posteriormente.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 026. Acompanhamento de Obrigações do Sistema AUDESP

O quadro a seguir apresenta o encaminhamento de documentos exigidos pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo através do Sistema AUDESP - Auditoria Eletrônica de Contas Públicas.

| PRESTAÇÃO DE CONTAS                          |         |          |             |         |          |
|----------------------------------------------|---------|----------|-------------|---------|----------|
| TIPO DOCUMENTO                               | REF.    | PRAZO    | DT. ENTREG. | ENTREG. | NO PRAZO |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 12/2021 | 12/01/22 | 10/01/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 11/2021 | 14/01/22 | 16/12/21    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 11/2021 | 14/01/22 | 16/12/21    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 11/2021 | 26/01/22 | 25/01/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-LDO-ATUALIZADA                          | 12/2021 | 31/01/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-LOA-ATUALIZADA                          | 12/2021 | 31/01/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-PPA-ATUALIZADO                          | 12/2021 | 31/01/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| SISCAA                                       | 12/2021 | 31/01/22 | 19/01/22    | Sim     | Sim      |
| PARECER-CONSELHO-FUNDEB                      | 12/2021 | 01/02/22 | 27/01/22    | Sim     | Sim      |
| LDO-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO         | 1/2022  | 01/02/22 | 31/01/22    | Sim     | Sim      |
| LOA-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO         | 1/2022  | 01/02/22 | 31/01/22    | Sim     | Sim      |
| PPA-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO         | 1/2022  | 01/02/22 | 01/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. APLIC. NA MANUT. E DESENV. DO ENSINO   | 12/2021 | 01/02/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM | 12/2021 | 01/02/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E        | 12/2021 | 01/02/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 12/2021 | 01/02/22 | 24/01/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 12/2021 | 01/02/22 | 24/01/22    | Sim     | Sim      |
| PPA-LEI-INICIAL                              | 1/2022  | 07/02/22 | 01/02/22    | Sim     | Sim      |
| LOA-LEI-INICIAL                              | 1/2022  | 07/02/22 | 01/02/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-LDO-INICIAL                             | 1/2022  | 07/02/22 | 07/02/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-LOA-INICIAL                             | 1/2022  | 07/02/22 | 07/02/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-PPA-INICIAL                             | 1/2022  | 07/02/22 | 07/02/22    | Sim     | Sim      |
| LDO-LEI-INICIAL                              | 1/2022  | 07/02/22 | 01/02/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 1/2022  | 10/02/22 | 09/02/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-     | 13/2021 | 16/02/22 | 04/02/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-     | 13/2021 | 16/02/22 | 04/02/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-     | 14/2021 | 03/03/22 | 23/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - APLIC. RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE | 1/2021  | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - OPER. CRÉDITO X DESP. CAPITAL   | 1/2021  | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS       | 1/2021  | 03/03/22 | 03/03/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 12/2021 | 03/03/22 | 25/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RGF - EXECUTIVO                        | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO            | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL               | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO         | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS        | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR                  | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL               | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO              | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

| TIPO DOCUMENTO                               | REF.    | PRAZO    | DT. ENTREG. | ENTREG. | NO PRAZO |
|----------------------------------------------|---------|----------|-------------|---------|----------|
| RELATÓRIO DE ATIVIDADES                      | 12/2021 | 07/03/22 | 07/03/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 2/2022  | 10/03/22 | 09/03/22    | Sim     | Sim      |
| PARECER-CONSELHO-SAUDE                       | 12/2021 | 15/03/22 | 11/03/22    | Sim     | Sim      |
| ATA-AUDIENCIA-ACOES-SAUDE                    | 12/2021 | 15/03/22 | 11/03/22    | Sim     | Sim      |
| ATA-AUDIENCIA-AVALIAÇÃO-CUMPRIMENTO-METAS    | 12/2021 | 15/03/22 | 10/03/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 1/2022  | 18/03/22 | 11/03/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 1/2022  | 18/03/22 | 11/03/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 1/2022  | 24/03/22 | 24/03/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 2/2022  | 30/03/22 | 24/03/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 2/2022  | 30/03/22 | 24/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM | 2/2022  | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E        | 2/2022  | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO            | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL               | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO         | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS        | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR                  | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL               | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO              | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. REMUNERAÇÃO CARGOS E EMPREGOS PÚBLICOS | 1/2021  | 31/03/22 | 26/03/22    | Sim     | Sim      |
| CONCESSÃO DE REAJUSTE DE AGENTES POLÍTICOS   | 12/2021 | 31/03/22 | 26/03/22    | Sim     | Sim      |
| DADOS DE BALANÇOS ISOLADOS                   | 12/2021 | 31/03/22 | 28/03/22    | Sim     | Sim      |
| FIXAÇÃO DA REMUNERAÇÃO DE AGENTES POLÍTICOS  | 12/2021 | 31/03/22 | 26/03/22    | Sim     | Sim      |
| I-AMB                                        | 12/2021 | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| I-CIDADE                                     | 12/2021 | 31/03/22 | 24/01/22    | Sim     | Sim      |
| I-EDUC                                       | 12/2021 | 31/03/22 | 10/05/22    | Sim     | Sim      |
| I-FISCAL                                     | 12/2021 | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| I-GOV TI                                     | 12/2021 | 31/03/22 | 28/03/22    | Sim     | Sim      |
| I-PLANEJAMENTO                               | 12/2021 | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| I-SAÚDE                                      | 12/2021 | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| IEG-PREV                                     | 12/2021 | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| MAPA DE PRECATÓRIOS                          | 12/2021 | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| QUESTIONÁRIO DE CONTRATOS DE PROGRAMA        | 12/2021 | 31/03/22 | 02/03/22    | Sim     | Sim      |
| QUESTIONÁRIO DE SERVIÇOS DE SANEAMENTO       | 12/2021 | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| RELAÇÃO DE CONTRATOS DE CONCESSÃO E          | 12/2021 | 31/03/22 | 23/03/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 3/2022  | 11/04/22 | 11/04/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 2/2022  | 11/04/22 | 08/04/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 3/2022  | 20/04/22 | 19/04/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 3/2022  | 20/04/22 | 19/04/22    | Sim     | Sim      |

Verificamos que até o período analisado, o encaminhamento de documentos no prazo representou **100%**, o envio intempestivo foi na ordem de **0%** e os documentos não informados foi de **0%**.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Abril de 2022

### 027. Conclusão

Mediante análises do período, não vislumbram-se ocorrências relevantes que mereçam remessa deste relatório ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, no entanto, o mesmo é submetido à apreciação do Chefe do Poder Executivo, com os seguintes alertas:

1 -De acordo com o comportamento das receitas arrecadadas e despesas empenhadas, foi constatado o resultado orçamentário deficitário na despesa empenhada, e superavitário na despesa liquidada e paga.

2 -Comparando a disponibilidade financeira frente as despesas a pagar liquidadas e as ainda não liquidadas, constata-se um Resultado Financeiro deficitário.

3 - Existe diferença da contabilidade para o extrato bancário, demonstrando que existe conta bancária com lançamentos pendentes pelo banco ou contabilidade.Ao fazer análise da movimentação no extrato bancário, constata-se que houve saída considerada na conta bancária, que ainda não está registrada na contabilidade.

4 - A despesa liquidada na manutenção e desenvolvimento da educação básica descumpriu o disposto no art. 212 da Constituição Federal, todavia há tendência de cumprimento nos próximos períodos.

5 - Constata-se que pela despesa empenhada, a aplicação dos recursos do FUNDEB descumpre o disposto no § 3º, art. 25, e art. 26 da Lei 14.113/20, todavia há tendência de cumprimento legal nos próximos períodos.

Registra-se que o presente relatório considera apenas as contas da Prefeitura.

No mais, não vislumbramos ocorrências relevantes que mereçam remessa deste relatório ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, no entanto, o mesmo será submetido à análise do Chefe do Poder Executivo.

E por ser a expressão da verdade, assino o presente.

Santa Bárbara d'Oeste, 14 de Julho de 2022.

LEANDRO JOSE  
NAVARRO:3569  
6991882

Assinado de forma digital  
por LEANDRO JOSE  
NAVARRO:35696991882  
Dados: 2022.07.14 16:23:01  
-03'00'

**Leandro J. Navarro**  
Controle Interno



## Município de Santa Bárbara d'Oeste

Santa Bárbara d'Oeste, 21 de outubro de 2022.

**De: Secretaria de Controle Geral / Controle Interno**

**Para: Gabinete do Prefeito**

At. Sr. Rafael Piovezan

Assunto: Relatório de Controle Interno

Processo Administrativo nº 2022/338-02-12

Sr. Prefeito,

Conforme art. 3º da Lei Municipal 3555/2013, encaminhamos relatório das análises do Controle Interno que merecem destaque no segundo quadrimestre de 2022.

Atenciosamente,

RODRIGO  
MAIELLO:21847044  
824

Assinado de forma digital por  
RODRIGO MAIELLO:21847044824  
Dados: 2022.10.24 09:52:29 -03'00'

**Rodrigo Maiello**  
**Secretário de Controle Geral**

LEANDRO JOSE  
NAVARRO:3569  
6991882

Assinado de forma  
digital por LEANDRO  
JOSE  
NAVARRO:35696991882  
Dados: 2022.10.21  
14:03:20 -03'00'

**Leandro J. Navarro**  
**Controle Interno**





## **RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO AGOSTO / 2022**



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### Apresentação

O Controle Interno da Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste, embasado na Lei Complementar nº 3.555/2013 de 20 de Dezembro de 2013 em atendimento aos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal de 1988, artigo 54, parágrafo único, e artigo 59, ambos da Lei de Responsabilidade Fiscal, artigos 75 a 80 da Lei nº 4.320/1964 e Comunicado SDG 035/2015 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, apresenta o **Relatório de Controle Interno do mês de agosto do exercício de 2022.**

As análises apresentam a situação orçamentária, financeira e patrimonial, e as informações foram extraídas dos arquivos xml remetidos pela municipalidade para o Sistema Audesp.

O relatório está de acordo com normas aplicáveis ao Controle Interno e foi elaborado em concordância com os artigos 66, 67 e 68 das Instruções nº 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

O responsável pelo Controle Interno na conclusão de seus trabalhos, apresenta as análises realizadas, abordando os seguintes itens:

01. Avaliação da Gestão Orçamentária
02. Avaliação das Alterações Orçamentárias
03. Avaliação da Execução Financeira
04. Avaliação das Conciliações Bancárias
05. Avaliação dos Restos a Pagar
06. Aplicação dos Recursos no Ensino (art. 212, CF)
07. Aplicação dos Recursos no FUNDEB
08. Aplicação dos Recursos na Saúde (art. 77, § 4º, inc. III, ADCT CF)
09. Avaliação dos Recursos da COVID-19
010. Limite da Despesa com Pessoal (art. 22, LRF)
011. Cumprimento do limite de gastos (art. 167-A, CF)
012. Precatórios Judiciais (EC 62/2009; art. 100, CF)
013. Dívidas de Curto e Longo Prazo
014. Resultado Nominal
015. Resultado Primário
016. Alienação de Ativos
017. DCL, Operações de Créditos, Avais e Garantias
018. Avaliação da Arrecadação de Dívida Ativa
019. Avaliação dos Créditos em Dívida Ativa
020. Avaliação do Recolhimento com Encargos Sociais
021. Avaliação dos Repasses ao Terceiro Setor
022. Avaliação dos Bens Móveis e Imóveis
023. Limite dos Repasses ao Legislativo (EC 58/2009)
024. Avaliação dos Repasses Mensais ao Legislativo
025. Avaliação das Licitações e Contratações Diretas
026. Avaliação de Estoques em Almoxarifado
027. Despesas com Adiantamento
028. Acompanhamento de Obrigações do Sistema AUDESP
029. Portal de Transparência
030. Conclusão



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 01. Avaliação da Gestão Orçamentária

A Lei Municipal nº 4.276/2021, de 10/12/2021, que aprovou o orçamento do Município para o exercício de 2022, estimou a **RECEITA** em R\$ **649.053.015,00** e fixou a **DESPESA** em R\$ **649.053.015,00**.

A execução orçamentária da Prefeitura apresentado no quadro a seguir, demonstra a receita prevista para o exercício e o resultado orçamentário em relação a despesa empenhada, liquidada e paga.

| RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA                       |                     |                    |       |                  |       |                     |       |        |
|----------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|-------|------------------|-------|---------------------|-------|--------|
|                                                          | PREVISÃO ATUALIZADA | PREVISTO ATÉ O MÊS |       | REALIZADO NO MÊS |       | REALIZADO ATÉ O MÊS |       | % AH   |
| RECEITA CORRENTE                                         | 506.361.000,00      | 337.574.000,48     |       | 53.012.770,57    |       | 441.984.408,95      |       | 87,29  |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA              | 145.500.000,00      | 97.000.000,08      |       | 14.124.435,82    |       | 133.185.462,48      |       | 91,54  |
| CONTRIBUIÇÕES                                            | 10.600.000,00       | 7.066.666,72       |       | 1.104.322,90     |       | 7.705.545,66        |       | 72,69  |
| RECEITA PATRIMONIAL                                      | 361.000,00          | 240.666,72         |       | 516.656,46       |       | 3.132.611,33        |       | 867,76 |
| RECEITA DE SERVIÇOS                                      | 200.000,00          | 133.333,28         |       | 7.018,97         |       | 68.618,59           |       | 34,31  |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                                 | 344.650.000,00      | 229.766.666,80     |       | 36.319.986,75    |       | 292.718.348,11      |       | 84,93  |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                                | 5.000.000,00        | 3.333.333,60       |       | 940.349,67       |       | 5.173.822,78        |       | 103,48 |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA - INTRA OFSS | 1.000,00            | 666,64             |       | 0,00             |       | 0,00                |       | 0,00   |
| CONTRIBUIÇÕES - INTRA OFSS                               | 49.000,00           | 32.666,64          |       | 0,00             |       | 0,00                |       | 0,00   |
| RECEITA DE CAPITAL                                       | 43.738.000,00       | 29.158.666,80      |       | 5.861.708,60     |       | 17.273.260,68       |       | 39,49  |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                     | 20.800.000,00       | 13.866.666,72      |       | 3.344.937,23     |       | 13.394.600,34       |       | 64,40  |
| ALIENAÇÃO DE BENS                                        | 7.000.000,00        | 4.666.666,72       |       | 16.771,37        |       | 186.021,82          |       | 2,66   |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                                | 15.938.000,00       | 10.625.333,36      |       | 2.500.000,00     |       | 3.692.638,52        |       | 23,17  |
| TOTAL DA RECEITA                                         | 550.099.000,00      | 366.732.667,28     |       | 58.874.479,17    |       | 459.257.669,63      |       | 83,49  |
|                                                          | PREVISTO ATÉ O MÊS  | EMPENHADO          | % AH  | LIQUIDADO        |       | % AH                | PAGO  | % AH   |
| DESPESA CORRENTE                                         | 524.413.471,84      | 462.495.406,41     | 88,19 | 390.872.939,55   | 74,53 | 353.353.545,91      | 67,38 |        |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                               | 246.654.199,84      | 192.214.051,00     | 77,92 | 192.211.154,06   | 77,92 | 167.775.748,44      | 68,02 |        |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                               | 1.921.000,00        | 1.920.144,00       | 99,95 | 1.920.144,00     | 99,95 | 1.920.144,00        | 99,95 |        |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                | 273.509.272,00      | 268.361.211,41     | 98,11 | 196.741.641,49   | 71,93 | 183.657.653,47      | 67,14 |        |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA                                  | 2.329.000,00        | 0,00               | 0,00  | 0,00             | 0,00  | 0,00                | 0,00  |        |
| DESPESA DE CAPITAL                                       | 49.859.728,00       | 44.089.495,90      | 88,42 | 21.495.273,37    | 43,11 | 19.201.699,56       | 38,51 |        |
| INVESTIMENTOS                                            | 43.005.728,00       | 39.074.799,87      | 90,85 | 16.480.577,34    | 38,32 | 14.187.003,53       | 32,98 |        |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                                    | 1.000,00            | 0,00               | 0,00  | 0,00             | 0,00  | 0,00                | 0,00  |        |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA                                    | 6.853.000,00        | 5.014.696,03       | 73,17 | 5.014.696,03     | 73,17 | 5.014.696,03        | 73,17 |        |
| TOTAL DA DESPESA                                         | 574.273.199,84      | 506.584.902,31     | 88,21 | 412.368.212,92   | 71,80 | 372.555.245,47      | 64,87 |        |
| RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (PREFEITURA)                      | -47.327.232,68      | -10,30             |       | 46.889.456,71    | 10,20 | 86.702.424,16       | 18,87 |        |

De acordo com o comportamento das receitas arrecadadas e despesas empenhadas, foi constatado o resultado orçamentário deficitário na despesa empenhada, e superavitário na despesa liquidada e paga.

Com relação ao comportamento da arrecadação de receitas, constatamos uma situação favorável, em virtude da tendência de superávit de arrecadação.

Ao fazer a análise somente das Receitas Correntes constatamos a tendência de cumprimento das metas de arrecadação estabelecidas na Lei Orçamentária Anual, uma vez que o valor arrecadado é superior ao estimado para o período.

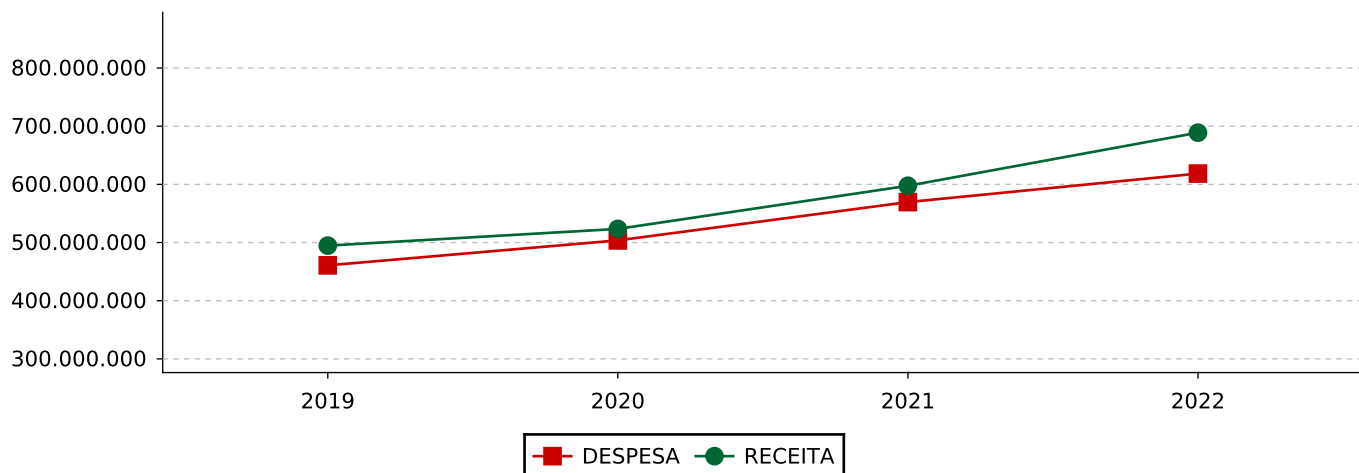


# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

No gráfico a seguir demonstramos o comparativo entre a receita realizada e despesa liquidada dos últimos três exercícios, e a projeção para o exercício atual de acordo com a metodologia descrita abaixo o quadro.



**Nota Explicativa:** O método de cálculo para projeção de receitas e despesas considera o valor arrecadado e liquidado até o período, dividido pelo número de meses até o mês atual e multiplicado pelos meses restantes do exercício.

No quadro abaixo demonstramos o Resultado Orçamentário calculado pela Despesa Empenhada e Fonte de Recurso.

| ANÁLISE POR FONTES DE RECURSOS |                |                |                |        |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------|
|                                | ARRECADADA     | EMPENHADA      | RESULTADO      | %      |
| RECURSOS PRÓPRIOS              | 328.473.846,85 | 355.824.935,53 | -27.351.088,68 | -8,32  |
| RECURSOS ESTADUAIS             | 8.154.131,72   | 11.040.351,69  | -2.886.219,97  | -35,39 |
| RECURSOS FEDERAIS              | 109.019.013,30 | 123.524.316,96 | -14.505.303,66 | -13,30 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO           | 13.610.677,76  | 16.195.298,13  | -2.584.620,37  | -18,98 |
| TOTAL DA RECEITA               | 459.257.669,63 | 506.584.902,31 | -47.327.232,68 | -10,30 |

De acordo com a tabela acima, constata-se um resultado orçamentário deficitário na fonte de recurso próprio na ordem de **R\$ -27.351.088,68**, que corresponde a **-8,32%** do saldo orçamentário disponível. Na fonte de recurso estadual verifica-se um resultado orçamentário deficitário de **R\$ -2.886.219,97** representando **-35,39%** do saldo orçamentário disponível. Na fonte de Recurso Federal, percebe-se um resultado orçamentário deficitário de **R\$ -14.505.303,66** representando **-13,30%** do saldo orçamentário disponível. Na fonte de operação de crédito obteve um resultado orçamentário deficitário de **R\$ -2.584.620,37** demonstrando **-18,98%** do saldo orçamentário disponível.

### Nota Conclusiva do Controlador:

O Município foi alertado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo conforme segue:

**a)Análise do artigo 167-A da CF/1988-** O resultado apurado mostra que o Ente superou o limite do § 1º artigo 167-A (85,00%) da Constituição Federal de 1988. Nestes termos, alerte-se o órgão para que adotes as medidas cabíveis conforme estabelece a legislação aplicável à situação. **-04 Alertas.**



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 02. Avaliação das Alterações Orçamentárias

O quadro a seguir apresenta as alterações orçamentárias mediante abertura de créditos adicionais previstos pela Lei Federal n. 4.320/64 e transposição, remanejamento e transferência autorizados na Lei de Diretrizes Orçamentária e Constituição Federal.

| ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS |             |              |               |                         |            |                         |                         |        |
|--------------------------|-------------|--------------|---------------|-------------------------|------------|-------------------------|-------------------------|--------|
| LEGISLAÇÃO               |             |              | SUPLEMENTAÇÃO |                         |            | ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO |                         | OUTROS |
| NÚMERO                   | LEI DATA    | ANULAÇÃO     | EXCESSO       | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO | ANULAÇÃO   | EXCESSO                 | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO |        |
| LEI 320/2022             | ESP 18/4/22 | 0,00         | 0,00          | 0,00                    | 808.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| LEI 4276/2021            | LOA 29/4/22 | 145.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 3/1/22  | 1.123.000,00 | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 4/1/22  | 3.212.600,00 | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 5/1/22  | 2.793.000,00 | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 6/1/22  | 153.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 7/1/22  | 376.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 11/1/22 | 1.000.000,00 | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 13/1/22 | 916.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 17/1/22 | 395.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 18/1/22 | 264.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 21/1/22 | 290.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 25/1/22 | 3.184.000,00 | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 31/1/22 | 3.893.000,00 | 0,00          | 1.738.199,84            | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 1/2/22  | 114.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 3/2/22  | 1.317.000,00 | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 4/2/22  | 5.185.000,00 | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 7/2/22  | 2.323.000,00 | 0,00          | 4.700.000,00            | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 8/2/22  | 624.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 9/2/22  | 370.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 10/2/22 | 126.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 11/2/22 | 863.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 14/2/22 | 1.317.000,00 | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 16/2/22 | 660.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 17/2/22 | 4.000,00     | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 18/2/22 | 1.017.000,00 | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 21/2/22 | 506.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 23/2/22 | 58.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 24/2/22 | 796.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 25/2/22 | 1.507.000,00 | 960.000,00    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7288/2022            | LOA 10/2/22 | 0,00         | 0,00          | 747.000,00              | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA 2/3/22  | 490.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA 3/3/22  | 1.214.000,00 | 0,00          | 1.220.000,00            | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA 8/3/22  | 32.000,00    | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS |     |         |               |              |                         |                         |         |                         |        |
|--------------------------|-----|---------|---------------|--------------|-------------------------|-------------------------|---------|-------------------------|--------|
| LEGISLAÇÃO               |     |         | SUPLEMENTAÇÃO |              |                         | ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO |         |                         | OUTROS |
| NÚMERO                   | LEI | DATA    | ANULAÇÃO      | EXCESSO      | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO | ANULAÇÃO                | EXCESSO | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO |        |
| DEC 7293/2022            | LOA | 9/3/22  | 202.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 10/3/22 | 138.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 11/3/22 | 385.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 14/3/22 | 336.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 15/3/22 | 0,00          | 2.800.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 16/3/22 | 105.000,00    | 980.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 17/3/22 | 151.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 18/3/22 | 558.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 21/3/22 | 595.000,00    | 5.000.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 22/3/22 | 901.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 23/3/22 | 174.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 24/3/22 | 487.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 25/3/22 | 38.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 28/3/22 | 17.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 29/3/22 | 275.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 30/3/22 | 494.500,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 31/3/22 | 2.752.155,59  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7294/2022            | ESP | 2/3/22  | 0,00          | 4.000.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 1/4/22  | 745.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 4/4/22  | 1.188.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 5/4/22  | 2.052.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 8/4/22  | 556.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 11/4/22 | 1.023.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 12/4/22 | 45.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 13/4/22 | 71.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 18/4/22 | 86.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 19/4/22 | 168.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 20/4/22 | 570.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 25/4/22 | 1.664.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 26/4/22 | 93.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 27/4/22 | 304.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 28/4/22 | 319.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 29/4/22 | 90.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 2/5/22  | 4.075.000,00  | 1.000.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 3/5/22  | 26.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 5/5/22  | 504.000,00    | 445.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 6/5/22  | 62.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 9/5/22  | 593.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 10/5/22 | 177.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS |     |         |               |              |                         |                         |          |                         |        |
|--------------------------|-----|---------|---------------|--------------|-------------------------|-------------------------|----------|-------------------------|--------|
| LEGISLAÇÃO               |     |         | SUPLEMENTAÇÃO |              |                         | ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO |          |                         | OUTROS |
| NÚMERO                   | LEI | DATA    | ANULAÇÃO      | EXCESSO      | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO | ANULAÇÃO                | EXCESSO  | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO |        |
| DEC 7312/2022            | LOA | 11/5/22 | 339.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 16/5/22 | 471.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 17/5/22 | 140.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 18/5/22 | 4.630.000,00  | 3.304.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 20/5/22 | 15.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 23/5/22 | 137.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 25/5/22 | 1.000.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 27/5/22 | 11.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 30/5/22 | 269.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 31/5/22 | 28.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 1/6/22  | 632.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 6/6/22  | 556.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 8/6/22  | 1.461.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 9/6/22  | 173.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 10/6/22 | 4.217.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 13/6/22 | 181.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 15/6/22 | 523.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 20/6/22 | 529.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 21/6/22 | 30.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 23/6/22 | 452.000,00    | 4.000.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 24/6/22 | 490.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 27/6/22 | 292.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 28/6/22 | 802.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 29/6/22 | 400.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 30/6/22 | 893.000,00    | 329.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 1.000,00 | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 1/7/22  | 2.009.000,00  | 1.000.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 4/7/22  | 930.272,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 6/7/22  | 2.159.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 7/7/22  | 2.845.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 12/7/22 | 1.078.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 14/7/22 | 170.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 15/7/22 | 363.000,00    | 1.933.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 18/7/22 | 98.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 19/7/22 | 242.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 20/7/22 | 1.126.000,00  | 835.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 21/7/22 | 164.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 22/7/22 | 31.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 25/7/22 | 0,00          | 372.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 26/7/22 | 703.000,00    | 900.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS |             |                |               |                         |            |                         |                         |        |
|--------------------------|-------------|----------------|---------------|-------------------------|------------|-------------------------|-------------------------|--------|
| LEGISLAÇÃO               |             |                | SUPLEMENTAÇÃO |                         |            | ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO |                         | OUTROS |
| NÚMERO                   | LEI DATA    | ANULAÇÃO       | EXCESSO       | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO | ANULAÇÃO   | EXCESSO                 | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO |        |
| DEC 7331/2022            | LOA 29/7/22 | 3.081.000,00   | 240.000,00    | 0,00                    | 0,00       | 607.000,00              | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 1/8/22  | 1.920.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 2/8/22  | 2.894.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 3/8/22  | 2.954.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 4/8/22  | 1.174.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 5/8/22  | 1.150.000,00   | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 8/8/22  | 2.000,00       | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 9/8/22  | 68.000,00      | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 10/8/22 | 51.000,00      | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 11/8/22 | 972.000,00     | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 12/8/22 | 526.000,00     | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 15/8/22 | 996.000,00     | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 16/8/22 | 302.000,00     | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 17/8/22 | 371.000,00     | 179.000,00    | 5.000,00                | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 19/8/22 | 496.000,00     | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 22/8/22 | 410.000,00     | 1.264.000,00  | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 23/8/22 | 52.000,00      | 636.000,00    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 24/8/22 | 26.000,00      | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 25/8/22 | 566.000,00     | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 26/8/22 | 6.000,00       | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 29/8/22 | 175.000,00     | 0,00          | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 30/8/22 | 610.000,00     | 802.000,00    | 0,00                    | 0,00       | 817.000,00              | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA 31/8/22 | 35.000,00      | 3.060.000,00  | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| TOTAL                    |             | 107.713.527,59 | 34.039.000,00 | 8.410.199,84            | 808.000,00 | 1.425.000,00            | 0,00                    | 0,00   |
| PERCENTUAL               |             |                |               | 28,31%                  |            |                         | 0,42%                   |        |

Conforme apresentado no quadro acima, as alterações orçamentárias mediante abertura de créditos suplementares foram na ordem **28,31%** e os créditos especiais e extraordinários representaram **0,42%** da despesa inicial fixada (**R\$ 530.399.000,00**).

No quadro abaixo demonstramos as alterações orçamentárias abertos com base na autorização prevista na Lei Orçamentária Anual e Lei de Diretrizes Orçamentária.

| CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS POR DECRETO      |                |       |
|----------------------------------------------|----------------|-------|
| Tipo de Crédito                              | LOA            | LDO   |
| Suplementação                                | 146.162.727,43 | 0,00  |
| Especial/Extraordinário                      | 1.425.000,00   | 0,00  |
| TOTAL                                        | 147.587.727,43 | 0,00  |
| % DA DESPESA FIXADA INICIAL (530.399.000,00) | 27,83%         | 0,00% |

Como podemos observar, no quadro acima, os créditos adicionais abertos com base na autorização prevista na Lei Orçamentária Anual foram na ordem de **27,83%** da despesa inicialmente fixada, ficando abaixo do



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

limite autorizado na Lei Orçamentária Anual (percentual autorizado de **30,00%**).

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 03. Avaliação da Execução Financeira

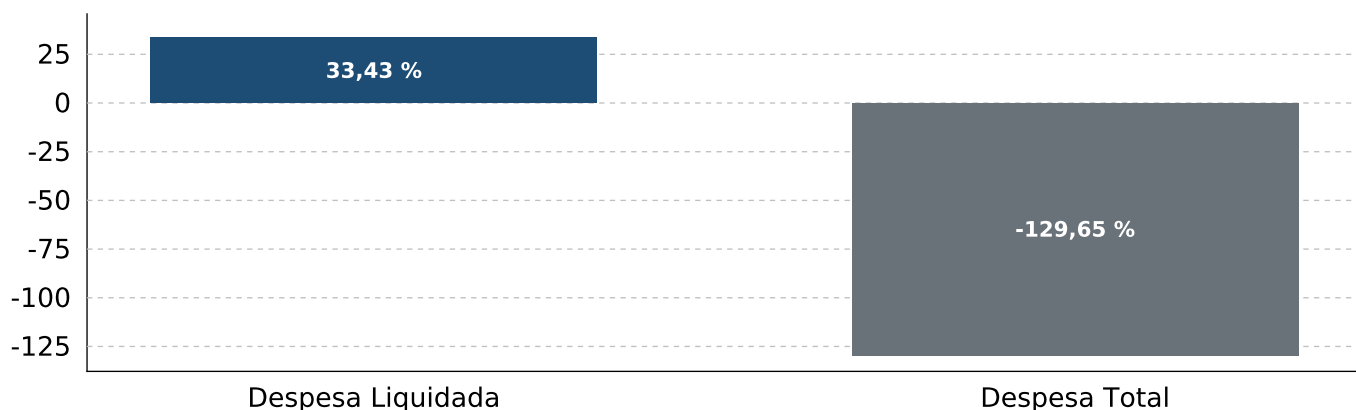
A execução financeira apresentada no quadro a seguir, especifica o resultado dos saldos de bancos com as despesas liquidadas e não liquidadas a pagar.

| RESULTADO FINANCEIRO                                  | EXERC. ANTERIOR       | %      | EXERC. ATUAL          | %             |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|--------|-----------------------|---------------|
| ATIVO FINANCEIRO <sup>1</sup>                         | 38.979.163,40         |        | 69.312.619,84         |               |
| (-) DESPESAS À PAGAR - LIQUIDADAS <sup>2</sup>        | 50.984.894,59         | -30,80 | 46.139.851,23         | 33,43         |
| <b>(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA LIQUIDADADA</b> | <b>-12.005.731,19</b> |        | <b>23.172.768,61</b>  |               |
| PASSIVO FINANCEIRO <sup>3</sup>                       | 71.190.310,19         | -82,63 | 159.178.038,26        | -             |
| <b>(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA TOTAL</b>       | <b>-32.211.146,79</b> |        | <b>-89.865.418,42</b> | <b>129,65</b> |

Nota Explicativa: <sup>1</sup>Ativo Financeiro: Disponibilidades e Haveres Financeiros, <sup>2</sup>Despesas à Pagar - Liquidadas: Despesas a pagar processadas de curto prazo, <sup>3</sup>Passivo Financeiro: Todas as despesas a pagar processadas e não processadas.

Abaixo o gráfico com o resultado financeiro da despesa liquidada a pagar e despesa total a pagar.

### Resultado Financeiro



Conclui-se do quadro acima um Resultado Financeiro superavitário, demonstrando que a Prefeitura possui disponibilidade financeira frente as despesas a pagar liquidadas, constatando neste caso que a disponibilidade financeira é superior as despesas efetivamente realizadas e pendentes de pagamento.

Em outra análise, quando comparada a disponibilidade financeira frente as despesas a pagar LIQUIDADAS e as ainda NÃO LIQUIDADAS, constata-se um Resultado Financeiro deficitário.

| ANÁLISE POR FONTE DE RECURSOS |                      |                            |                |                      |                      |              |
|-------------------------------|----------------------|----------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| DESCRIÇÃO                     | BANCOS/CAIXA         | RESTOS PAGAR EXERC. ANTER. |                | À PAGAR NO EXERCÍCIO | RESULTADO            | %            |
|                               |                      | PROCESSADO                 | NÃO PROC. LIQ. |                      |                      |              |
| 1 - RECURSOS PRÓPRIOS         | 35.894.130,16        | 6.321.166,95               | 216,56         | 24.272.784,59        | 5.299.962,06         | 14,76        |
| 2 - RECURSOS ESTADUAIS        | 4.114.273,92         | 0,00                       | 0,00           | 2.080.983,42         | 2.033.290,50         | 49,42        |
| 5 - RECURSOS FEDERAIS         | 17.359.730,75        | 5.500,27                   | 0,00           | 13.315.335,95        | 4.038.894,53         | 23,26        |
| 7 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO      | 10.929.917,01        | 0,00                       | 0,00           | 143.863,49           | 10.786.053,52        | 98,68        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>68.298.051,84</b> | <b>6.326.667,22</b>        | <b>216,56</b>  | <b>39.812.967,45</b> | <b>22.158.200,61</b> | <b>98,68</b> |

De acordo com a tabela acima, constata-se um resultado orçamentário superavitário na fonte de Recurso Próprio na ordem de **R\$ 5.299.962,06**, que corresponde a **14,76%** do saldo bancário disponível. Na fonte de Recurso Estadual verifica-se um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 2.033.290,50** representando



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

**49,42%** do saldo bancário disponível. Na fonte de Recurso Federal, percebe-se um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 4.038.894,53** representando **23,26%** do saldo bancário disponível. Na fonte de Operação de Crédito obteve um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 10.786.053,52** demonstrando **98,68%** do saldo bancário disponível.

No quadro a seguir apresentamos o índice de liquidez imediata, demonstrado no Balanço Patrimonial da Prefeitura.

|                             |                    |               |      |
|-----------------------------|--------------------|---------------|------|
| ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA | DISPONÍVEL         | 68.298.051,84 | 1,05 |
|                             | PASSIVO CIRCULANTE | 64.963.377,86 |      |

Considerando o resultado financeiro apurado, verifica-se que a Prefeitura **possui** liquidez face aos compromissos de curto prazo, conforme apresentado acima.

### Nota Conclusiva do Controlador:

*O Município foi alertado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo conforme segue:*

**a) Análise do Resultado Primário - LOA Atualizada X Meta da LDO** - Verifica-se que o Resultado Primário previsto na LOA atualizada é inferior ao consignado no Anexo de Metas da LDO, demonstrando, portanto, incompatibilidade com a meta estabelecida - **04 Alertas**.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 04. Avaliação das Conciliações Bancárias

O quadro a seguir demonstra as conciliações bancárias comparando o saldo da contabilidade com o saldo do extrato bancário.

| CONTA BANCÁRIA                                                               | BANCO            | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA          |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|--------------------|
| BANCO DO BRASIL S.A. / 456-6 / 52374-7                                       | 157.288,85       | 157.288,85          | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 13492-9                                       | 2.275,34         | 2.275,34            | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 19675-4                                       | 100,25           | 100,25              | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 20217-7</b>                                | <b>12.359,05</b> | <b>22.184,06</b>    | <b>-9.825,01</b>   |
| HISTÓRICO                                                                    | DATA             | VALOR               |                    |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                               | 14/04/2022       | 2.854,95            |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                               | 31/08/2022       | 6.970,06            |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                 |                  |                     | <b>9.825,01</b>    |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 20756-X                                       | 20.614,24        | 20.614,24           | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 283141-4                                      | 70,31            | 70,31               | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 28707-5                                       | 300,54           | 300,54              | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 29486-1</b>                                | <b>24.899,54</b> | <b>71.530,97</b>    | <b>-46.631,43</b>  |
| HISTÓRICO                                                                    | DATA             | VALOR               |                    |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                               | 23/09/2021       | 22.745,44           |                    |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                               | 30/04/2022       | 23.885,99           |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                 |                  |                     | <b>46.631,43</b>   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 300218-7                                      | 20.258,94        | 20.258,94           | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 33545-2</b>                                | <b>73.507,57</b> | <b>76.192,50</b>    | <b>-2.684,93</b>   |
| HISTÓRICO                                                                    | DATA             | VALOR               |                    |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                               | 14/04/2022       | 363,93              |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022                  | 14/04/2022       | 232,50              |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 02 2022                  | 25/02/2022       | 50,00               |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022                  | 30/03/2022       | 156,35              |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 05 2022 RESTANTE                      | 30/06/2022       | 423,65              |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 06 2022                  | 30/06/2022       | 412,00              |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO AR PORCESSAMENTO REF MES 07 2022 RESTANTE | 30/07/2022       | 433,00              |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 01 2022                  | 31/01/2022       | 10,00               |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PROCESSAMENTO                  | 31/08/2022       | 592,50              |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022                  | 31/08/2022       | 11,00               |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                 |                  |                     | <b>2.684,93</b>    |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 35227-6                                       | 6.551,58         | 6.551,58            | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 36305-7</b>                                | <b>14.499,65</b> | <b>18.588,74</b>    | <b>-4.089,09</b>   |
| HISTÓRICO                                                                    | DATA             | VALOR               |                    |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO                                                       | 02/08/2022       | 2.224,57            |                    |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO                                                       | 16/08/2022       | 134,27              |                    |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO                                                       | 19/07/2022       | 805,18              |                    |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO                                                       | 26/07/2022       | 925,07              |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                 |                  |                     | <b>4.089,09</b>    |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 36918-7                                       | 1.346,63         | 1.346,63            | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 38842-4                                       | 21.044,27        | 21.044,27           | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 39190-5                                       | 2,19             | 2,19                | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 39231-6                                       | 973,71           | 973,71              | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400010-2</b>                               | <b>13.679,96</b> | <b>242.920,23</b>   | <b>-229.240,27</b> |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                         | BANCO               | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA          |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| HISTÓRICO                                                                              | DATA                | VALOR               |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                         | 10/08/2022          |                     | 229.240,27         |
| <b>TOTAL</b>                                                                           |                     |                     | <b>229.240,27</b>  |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400061-7</b>                                         | <b>8.509,51</b>     | <b>8.819,46</b>     | <b>-309,95</b>     |
| HISTÓRICO                                                                              | DATA                | VALOR               |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 07 2022                            | 01/07/2022          |                     | 11,00              |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                         | 02/02/2022          |                     | -14,60             |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                         | 07/03/2022          |                     | -14,60             |
| TED EXTRATO BANCARIO DECHEN TRANSP LIQ 31084 RESTANTE                                  | 11/01/2022          |                     | 360,00             |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                         | 21/02/2022          |                     | -10,95             |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                         | 29/03/2022          |                     | -20,90             |
| <b>TOTAL</b>                                                                           |                     |                     | <b>309,95</b>      |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400130-3</b>                                         | <b>3.269.931,51</b> | <b>3.051.447,54</b> | <b>218.483,97</b>  |
| HISTÓRICO                                                                              | DATA                | VALOR               |                    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ACERTO REFERENTE A DEDUCAO DE ICMS LANÇADO NA CONTA ERRADA NA | 01/08/2022          |                     | -11.010,27         |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO RESTANTE REFERENTE AO MES 07 2022                   | 30/07/2022          |                     | 3,30               |
| AVISO DE DEBITO EXTRATO BANCARIO                                                       | 30/08/2022          |                     | 2.500,00           |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                                  | 30/08/2022          |                     | -210.010,00        |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022                            | 31/08/2022          |                     | 33,00              |
| <b>TOTAL</b>                                                                           |                     |                     | <b>-218.483,97</b> |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400144-3                                                | 2.608,76            | 2.608,76            | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400145-1</b>                                         | <b>552.262,02</b>   | <b>552.604,14</b>   | <b>-342,12</b>     |
| HISTÓRICO                                                                              | DATA                | VALOR               |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                         | 07/07/2021          |                     | 156,17             |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO CPFL RESTANTE                                                   | 20/06/2022          |                     | 42,95              |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 07 2022                            | 30/07/2022          |                     | 66,00              |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022                            | 31/08/2022          |                     | 77,00              |
| <b>TOTAL</b>                                                                           |                     |                     | <b>342,12</b>      |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400184-2                                                | 1.754,21            | 1.754,21            | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 40195-1</b>                                          | <b>28.350,76</b>    | <b>21.991,25</b>    | <b>6.359,51</b>    |
| HISTÓRICO                                                                              | DATA                | VALOR               |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022                            | 03/08/2022          |                     | 11,00              |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                         | 10/08/2022          |                     | -10.499,45         |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                         | 14/04/2022          |                     | 534,71             |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                         | 23/09/2021          |                     | 4.794,58           |
| RESGATE DEPOSITO JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                             | 23/09/2021          |                     | -1.200,35          |
| <b>TOTAL</b>                                                                           |                     |                     | <b>-6.359,51</b>   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 40196-X                                                 | 40.466,80           | 40.466,80           | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 40585-X</b>                                          | <b>85.012,50</b>    | <b>167.838,03</b>   | <b>-82.825,53</b>  |
| HISTÓRICO                                                                              | DATA                | VALOR               |                    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA                                                               | 16/12/2021          |                     | 82.825,53          |
| <b>TOTAL</b>                                                                           |                     |                     | <b>82.825,53</b>   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 41218-X                                                 | 97.560,00           | 97.560,00           | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 41617-7                                                 | 0,04                | 0,04                | 0,00               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 42237-1                                                 | 173.336,75          | 173.336,75          | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 42238-X</b>                                          | <b>2.849,35</b>     | <b>2.860,35</b>     | <b>-11,00</b>      |
| HISTÓRICO                                                                              | DATA                | VALOR               |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022                            | 25/08/2022          |                     | 11,00              |
| <b>TOTAL</b>                                                                           |                     |                     | <b>11,00</b>       |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                      | BANCO               | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 43421-3                              | 6.315.673,42        | 6.315.673,42           | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 45237-8                              | 9.271,74            | 9.271,74               | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 45517-2                              | 2,83                | 2,83                   | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 45756-6                              | 1.985,37            | 1.985,37               | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46036-2                              | 5,67                | 5,67                   | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46037-0</b>                       | <b>5.739,44</b>     | <b>5.729,68</b>        | <b>9,76</b>       |
| HISTÓRICO                                                           | DATA                | VALOR                  |                   |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                | 08/06/2022          | -8,76                  |                   |
| COBRANCA EXTRATO BANCARIO                                           | 30/06/2022          | -10,00                 |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 06 2022                      | 30/06/2022          | 9,00                   |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                        |                     | <b>-9,76</b>           |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46039-7                              | 19.444,29           | 19.444,29              | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46040-0</b>                       | <b>947.323,59</b>   | <b>947.864,32</b>      | <b>-540,73</b>    |
| HISTÓRICO                                                           | DATA                | VALOR                  |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                      | 12/08/2022          | -824,50                |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                      | 14/04/2022          | 1.265,85               |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                      | 15/08/2022          | -1.668,40              |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                      | 22/08/2022          | -116,40                |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022         | 30/08/2022          | 144,00                 |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PROCESAMENTO RESTANTE | 31/08/2022          | 1.740,18               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                        |                     | <b>540,73</b>          |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46041-9                              | 92,35               | 92,35                  | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46042-7</b>                       | <b>567.754,73</b>   | <b>553.125,22</b>      | <b>14.629,51</b>  |
| HISTÓRICO                                                           | DATA                | VALOR                  |                   |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                | 08/08/2022          | -1.194,40              |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                      | 23/08/2022          | -13.490,11             |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 07 2022         | 30/07/2022          | 55,00                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                        |                     | <b>-14.629,51</b>      |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46197-0                              | 1.728,51            | 1.728,51               | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46709-X                              | 173,88              | 173,88                 | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46710-3                              | 272,93              | 272,93                 | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46712-X                              | 210,20              | 210,20                 | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46713-8                              | 127.205,18          | 127.205,18             | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46714-6                              | 116,18              | 116,18                 | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46716-2                              | 88,00               | 88,00                  | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46764-2</b>                       | <b>1.026.090,57</b> | <b>1.112.249,03</b>    | <b>-86.158,46</b> |
| HISTÓRICO                                                           | DATA                | VALOR                  |                   |
| ORDEM BANCARIA NRO 2228 2022                                        | 01/07/2022          | 48.856,00              |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                      | 06/05/2022          | 48.133,80              |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERETE AO MES 07 2022          | 30/07/2022          | 209,00                 |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022         | 31/08/2022          | 154,00                 |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                      | 31/08/2022          | -11.194,34             |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                        |                     | <b>86.158,46</b>       |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47504-1                              | 1.088,58            | 1.088,58               | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47505-X                              | 9.447,98            | 9.447,98               | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47506-8                              | 137.572,97          | 137.572,97             | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47508-4                              | 20.287,71           | 20.287,71              | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47511-4</b>                       | <b>0,00</b>         | <b>9.965,78</b>        | <b>-9.965,78</b>  |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                  | BANCO                | SALDO CONTABILIDADE  | DIFERENÇA         |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| HISTÓRICO                                                       | DATA                 | VALOR                |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL                       | 03/01/2022           | -115,00              |                   |
| TED EXTRATO BANCARIO VIACAO OLIVEIRA                            | 11/05/2021           | 1.050,70             |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                  | 26/08/2022           | -11.000,00           |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 08 RESTANTE              | 30/08/2022           | 30,08                |                   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                           | 30/08/2022           | 20.000,00            |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                      | <b>9.965,78</b>      |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 48088-6</b>                   | <b>41.698,43</b>     | <b>42.957,61</b>     | <b>-1.259,18</b>  |
| HISTÓRICO                                                       | DATA                 | VALOR                |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                  | 10/08/2022           | 1.259,18             |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                      | <b>1.259,18</b>      |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 48089-4</b>                   | <b>5.164.997,50</b>  | <b>5.116.715,06</b>  | <b>48.282,44</b>  |
| HISTÓRICO                                                       | DATA                 | VALOR                |                   |
| BAIXA EXTRATO BANCARIO REF MES 08 2022                          | 29/08/2022           | 4.063,62             |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO DE SALDO                         | 29/08/2022           | 6.199,93             |                   |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO MES 08 2022                         | 31/08/2022           | -58.545,99           |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                      | <b>-48.282,44</b>    |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 48832-1                          | 110.746,32           | 110.746,32           | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 49532-8                          | 331,83               | 331,83               | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 49957-9</b>                   | <b>85,93</b>         | <b>8.295,93</b>      | <b>-8.210,00</b>  |
| HISTÓRICO                                                       | DATA                 | VALOR                |                   |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 ADIANTAMENTO                              | 14/07/2022           | -1.000,00            |                   |
| DEPOSITO ON LINE EXTRATO BANCARIO                               | 24/08/2022           | -889,00              |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 07 2022     | 30/07/2022           | 44,00                |                   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                           | 30/08/2022           | 10.000,00            |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022     | 31/08/2022           | 55,00                |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                      | <b>8.210,00</b>      |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50314-2</b>                   | <b>24,14</b>         | <b>2.931,70</b>      | <b>-2.907,56</b>  |
| HISTÓRICO                                                       | DATA                 | VALOR                |                   |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO                                          | 14/07/2022           | 2.907,61             |                   |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022            | 31/08/2022           | -0,05                |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                      | <b>2.907,56</b>      |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50362-2                          | 4.548,52             | 4.548,52             | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50410-6</b>                   | <b>144.451,09</b>    | <b>158.593,91</b>    | <b>-14.142,82</b> |
| HISTÓRICO                                                       | DATA                 | VALOR                |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                  | 14/04/2022           | 5.420,11             |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                  | 23/09/2021           | 1.839,62             |                   |
| RECEBIMENTO DE GUIAS EXTRATO BANCARIO                           | 23/09/2021           | -1.863,96            |                   |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO REF MES 05 2022 RESTANTE | 30/06/2022           | 2.164,97             |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PROCESSAMENTO     | 30/06/2022           | 1.604,63             |                   |
| EXTRATO BANCARIO ARQUIVO PROCESSAMENTO REF 07 2022              | 30/07/2022           | 1.474,47             |                   |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 03 2022 RESTANTE     | 31/03/2022           | 1.502,19             |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PROCESAMENTO      | 31/08/2022           | 2.000,79             |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                      | <b>14.142,82</b>     |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50534-X</b>                   | <b>13.426.229,21</b> | <b>13.423.370,11</b> | <b>2.859,10</b>   |
| HISTÓRICO                                                       | DATA                 | VALOR                |                   |
| TED EXTRATO BANCARIO                                            | 26/08/2022           | 2.965,94             |                   |
| BAIXA RESCISAO SIBILIA REF 04 07 2022                           | 31/08/2022           | -5.825,04            |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                      | <b>-2.859,10</b>     |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50794-6</b>                   | <b>1.454.836,90</b>  | <b>1.454.660,90</b>  | <b>176,00</b>     |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                              | BANCO               | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR                  |                   |
| DEPOSITO ON LINE EXTRATO BANCARIO                           | 24/08/2022          | -220,00                |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022 | 30/08/2022          | 22,00                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 07 2022 | 31/07/2022          | 22,00                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                        | <b>-176,00</b>    |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 507981-0</b>              | <b>8.685,45</b>     | <b>9.631,32</b>        | <b>-945,87</b>    |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR                  |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                              | 23/09/2021          | 945,87                 |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                        | <b>945,87</b>     |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50821-7                      | 25.235,90           | 25.235,90              | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 51303-2                      | 9.364,91            | 9.364,91               | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 51749-6                      | 109.655,16          | 109.655,16             | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 52148-5                      | 164.045,35          | 164.045,35             | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 52343-7                      | 0,01                | 0,01                   | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 52455-7</b>               | <b>110.721,35</b>   | <b>84.721,35</b>       | <b>26.000,00</b>  |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR                  |                   |
| TRANSFERENCIA REF 27 07 2022                                | 01/08/2022          | -13.000,00             |                   |
| ORDEN BANCARIA NRO 2934 2022                                | 27/07/2022          | -13.000,00             |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                        | <b>-26.000,00</b> |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 52495-6                      | 214.628,58          | 214.628,58             | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 53244-4</b>               | <b>30.905,50</b>    | <b>30.894,50</b>       | <b>11,00</b>      |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR                  |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 21/07/2022          | -11,00                 |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                        | <b>-11,00</b>     |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 53245-2                      | 109,12              | 109,12                 | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 53246-0                      | 77.790,03           | 77.790,03              | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 53325-4                      | 67.425,17           | 67.425,17              | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 53682-2</b>               | <b>0,00</b>         | <b>6,35</b>            | <b>-6,35</b>      |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR                  |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 01/04/2021          | -3,65                  |                   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       | 30/08/2022          | 10,00                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                        | <b>6,35</b>       |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 54590-2                      | 155.753,14          | 155.753,14             | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55097-3</b>               | <b>160.393,74</b>   | <b>181.671,31</b>      | <b>-21.277,57</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR                  |                   |
| TED EXTRATO BANCARIO                                        | 05/08/2022          | 19.748,94              |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA OB 820 712                         | 24/08/2022          | 1.528,63               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                        | <b>21.277,57</b>  |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55098-1                      | 119.416,75          | 119.416,75             | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55269-0</b>               | <b>7.256.963,69</b> | <b>7.256.996,69</b>    | <b>-33,00</b>     |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 07 2022 | 15/07/2022          | 22,00                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022 | 19/08/2022          | 11,00                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                        | <b>33,00</b>      |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55311-5</b>               | <b>17.899,85</b>    | <b>18.200,09</b>       | <b>-300,24</b>    |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                               | BANCO               | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA     |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| HISTÓRICO                                                    | DATA                | VALOR               |               |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                               | 23/09/2021          | 135,12              |               |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PROCESSAMENTO  | 31/08/2022          | 165,12              |               |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                     | <b>300,24</b>       |               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55533-9</b>                | <b>403.551,59</b>   | <b>403.540,89</b>   | <b>10,70</b>  |
| HISTÓRICO                                                    | DATA                | VALOR               |               |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO EMS 06 2022         | 31/08/2022          | -0,09               |               |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 01 2022         | 31/08/2022          | -0,06               |               |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 02 2022         | 31/08/2022          | -0,06               |               |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022         | 31/08/2022          | -0,08               |               |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022         | 31/08/2022          | -0,06               |               |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 05 2022         | 31/08/2022          | -0,09               |               |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2021      | 31/08/2022          | -10,00              |               |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2021         | 31/08/2022          | -0,01               |               |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 09 2021         | 31/08/2022          | -0,03               |               |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 10 2021         | 31/08/2022          | -0,03               |               |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 12 2021         | 31/08/2022          | -0,06               |               |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES11 2021          | 31/08/2022          | -0,04               |               |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFRENTE AO MES 07 2021          | 31/08/2022          | -0,09               |               |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                     | <b>-10,70</b>       |               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55547-9                       | 121.410,74          | 121.410,74          | 0,00          |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55548-7                       | 282.969,47          | 282.969,47          | 0,00          |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56345-5                       | 208.386,78          | 208.386,78          | 0,00          |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56438-9                       | 73.786,51           | 73.786,51           | 0,00          |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56546-6                       | 500.000,00          | 500.000,00          | 0,00          |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 5658-8                        | 2.758,11            | 2.758,11            | 0,00          |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56668-3</b>                | <b>47.395,42</b>    | <b>47.405,42</b>    | <b>-10,00</b> |
| HISTÓRICO                                                    | DATA                | VALOR               |               |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                               | 28/06/2022          | 10,00               |               |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                     | <b>10,00</b>        |               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56669-1</b>                | <b>101.770,72</b>   | <b>101.780,72</b>   | <b>-10,00</b> |
| HISTÓRICO                                                    | DATA                | VALOR               |               |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANMCARIO                              | 30/06/2022          | 10,00               |               |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                     | <b>10,00</b>        |               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56713-2</b>                | <b>352.485,28</b>   | <b>352.507,28</b>   | <b>-22,00</b> |
| HISTÓRICO                                                    | DATA                | VALOR               |               |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AOP MES 08 2022 | 19/08/2022          | 11,00               |               |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 07 2022  | 29/07/2022          | 11,00               |               |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                     | <b>22,00</b>        |               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56841-4</b>                | <b>1.397.748,71</b> | <b>1.397.759,71</b> | <b>-11,00</b> |
| HISTÓRICO                                                    | DATA                | VALOR               |               |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022  | 19/08/2022          | 11,00               |               |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                     | <b>11,00</b>        |               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56842-2</b>                | <b>6,69</b>         | <b>0,00</b>         | <b>6,69</b>   |
| HISTÓRICO                                                    | DATA                | VALOR               |               |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                               | 30/08/2022          | -6,69               |               |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                     | <b>-6,69</b>        |               |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 57368-X                       | 7.242,60            | 7.242,60            | 0,00          |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 57408-2</b>                | <b>217.685,55</b>   | <b>217.740,55</b>   | <b>-55,00</b> |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                              | BANCO             | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| HISTÓRICO                                                   | DATA              |                        | VALOR             |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE OA MES 08 2022 | 31/08/2022        |                        | 55,00             |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   |                        | <b>55,00</b>      |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 57516-X                      | 38.965,05         | 38.965,05              | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73002-5</b>               | <b>412.141,54</b> | <b>15.694,51</b>       | <b>396.447,03</b> |

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                            | BANCO      | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|-------------|
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA       |                        | VALOR       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                            | 01/02/2022 |                        | -187,79     |
| BAIXA SENTENCA LIQ 5135                                                                   | 01/04/2021 |                        | -8.974,21   |
| SAIDA PAGAMENTO NORMAL 2021 ARISP                                                         | 01/04/2021 |                        | -1.704,47   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO JUD TRIBUTARIO                                         | 01/07/2022 |                        | 13.009,33   |
| ORDEM BANCARIA NRO 3063 2022                                                              | 01/08/2022 |                        | -11.556,91  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO JUD TRIBUTARIO                                         | 01/08/2022 |                        | 13.058,89   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS VALOR RELACIONADO AOS QUATRO DEPOSITOS EFETUADOS EM | 01/08/2022 |                        | -19.996,99  |
| TRANSFERENCIA REF 08 07 2021 TED CONCIVI A MAIOR LIQ 23966                                | 01/10/2021 |                        | 409,58      |
| INSS ARRECADACAO EXTRATO BANCARIO                                                         | 02/06/2021 |                        | 1.257,96    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO METABIT                                                    | 02/08/2021 |                        | 1.890,23    |
| TED EXTRATO BANCARIO RCA                                                                  | 04/05/2021 |                        | 29,32       |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONF PROTOCOLO N 2022 19588 01 00           | 04/08/2022 |                        | -698,82     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO RED 628                                                    | 04/08/2022 |                        | -535,92     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO JULIANA DE MEL                                             | 04/10/2021 |                        | 9.529,74    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 55 771 4                                                   | 05/01/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 55 772 2                                                   | 05/01/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56 041 3                                                   | 05/01/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56 094 4                                                   | 05/01/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56 095 2                                                   | 05/01/2022 |                        | 10,00       |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                                      | 05/05/2022 |                        | -1.264,64   |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO JOSE CARLOS                                                 | 05/08/2022 |                        | -274,13     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO GODOY G S ADVOG                                            | 06/06/2022 |                        | -1.093,76   |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                                      | 06/10/2021 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO CASA C B                                                   | 06/12/2021 |                        | 6.670,30    |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO                                                             | 07/04/2022 |                        | -433,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                            | 07/04/2022 |                        | -456,12     |
| INSS ARRECADACAO EXTRATO BANCARIO                                                         | 08/01/2020 |                        | 2.948,42    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO CONTA CARTAO                                               | 08/04/2021 |                        | 50.000,00   |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO BOLETO                                                             | 08/06/2021 |                        | 404,80      |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO CAMILA CRIS                                                 | 08/06/2022 |                        | -433,00     |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO CAMILA CRIS                                                 | 08/08/2022 |                        | -433,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56169 X                                                    | 09/02/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56350 1                                                    | 09/02/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56256 4                                                    | 09/02/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56257 2                                                    | 09/02/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56258 0                                                    | 09/02/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56259 9                                                    | 09/02/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56348 X                                                    | 09/02/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56349 8                                                    | 09/02/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO JADSON MONT                                                | 09/03/2021 |                        | 78,00       |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO                                                             | 09/03/2021 |                        | -2.147,85   |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO CAMILA CRIS                                                 | 09/03/2022 |                        | -433,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                            | 09/06/2022 |                        | -250.000,00 |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO FUNDO DESENV                                               | 10/01/2022 |                        | -23,86      |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO CAMILA CRIS                                                 | 10/02/2022 |                        | -433,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO FUNDO DE DESENV                                            | 10/02/2022 |                        | -2.562,16   |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO TJSP                                                               | 10/03/2022 |                        | 26,00       |
| EMPRESTIMO EXTRATO BANCARIO                                                               | 10/08/2022 |                        | 148.974,24  |
| TED EXTRATO BANCARIO SINDICATO RESTANTE                                                   | 10/12/2021 |                        | 25,48       |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                | BANCO      | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA   |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|-------------|
| HISTÓRICO                                                                     | DATA       |                        | VALOR       |
| ORDEM BANCARIA EXTRATO BANCARIO DELEGACIA                                     | 12/01/2022 |                        | -7.256,42   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO ANTONIO ZVOBOT                                 | 12/04/2022 |                        | 465,16      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO RESTANTE SINDICATO FOLHA                       | 12/04/2022 |                        | 5.708,12    |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                         | 12/08/2022 |                        | -700.000,00 |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO WORLD ASS                                      | 13/05/2022 |                        | -2.015,71   |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO CAMILA CRIS                                     | 13/05/2022 |                        | -433,00     |
| ORDEM BANCARIA NRO 1920 2022                                                  | 13/06/2022 |                        | -3.528,48   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO IVAIR PERES                                    | 13/06/2022 |                        | 2.672,70    |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                          | 13/07/2022 |                        | -403.238,03 |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO ELEVADORES                                             | 13/10/2021 |                        | 109,71      |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO CAMILA CRIS                                     | 14/01/2022 |                        | -433,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO A C CAMARGO                                    | 14/02/2020 |                        | 3.790,00    |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO MULTA DE TRANSITO                                      | 14/02/2022 |                        | 104,13      |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO RCA                                                    | 14/03/2022 |                        | 54,00       |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALORES CONFORME PROT 4438 2021 01 00 | 14/04/2021 |                        | -31,88      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56957 7                                        | 14/04/2022 |                        | 10,00       |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                | 14/04/2022 |                        | 22.014,95   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 770 2022                          | 14/04/2022 |                        | -2.170,00   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 54231 8                                        | 14/04/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 54334 9                                        | 14/04/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 54335 7                                        | 14/04/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56956 9                                        | 14/04/2022 |                        | 10,00       |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO CONFORME PROTOCOLO N 2022 13824 01 00    | 14/07/2022 |                        | -302,80     |
| DESL JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                | 15/08/2022 |                        | -1.490,49   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO RED 743                                        | 15/08/2022 |                        | -5.708,73   |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO FELIPE                                          | 16/12/2021 |                        | -150,00     |
| SAIDA PAGAMENTO NORMAL 2021 COPETTI                                           | 17/03/2021 |                        | -950,00     |
| TED EXTRATO BANCARIO DEVOLVIDA RESTITUICAO BAIXADO 12 05 2022                 | 17/05/2022 |                        | -1.867,14   |
| TED EXTRATO BANCARIO DEVOLVIDA RESTITUICAO BAIXADO EM 06 05                   | 17/05/2022 |                        | -1.001,05   |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                          | 17/06/2022 |                        | -1.066,69   |
| TED EXTRATO BANCARIO MAM TRANSP                                               | 17/12/2021 |                        | 210,25      |
| TED EXTRATO BANCARIO DEVOLVIDA GILMAR DE MORAES                               | 18/01/2022 |                        | -8.418,59   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                | 18/02/2022 |                        | -2.839,48   |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO                                                 | 18/04/2022 |                        | -7.696,00   |
| DEPOSITO EXTRATO BANCARIO ON LINE                                             | 18/05/2022 |                        | -10,35      |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO DESKTOP RESTANTE                                       | 18/08/2022 |                        | 319,51      |
| TED EXTRATO BANCARIO ESTONO ROSELI ANTONIO                                    | 19/01/2021 |                        | -6.192,56   |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO CAROLINI S                                      | 19/04/2022 |                        | -300,00     |
| INSS ARRECADACAO EXTRATO BANCARIO RESTANTE                                    | 19/11/2021 |                        | 1.068,40    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                | 20/01/2022 |                        | 32,85       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO CIRURGIA UNIA                                  | 20/05/2021 |                        | 164,15      |
| TED EXTRATO BANCARIO CAMILA SCARAMAL                                          | 20/06/2022 |                        | 2.416,48    |
| BAIXA O B 3269 RESTANTE                                                       | 20/07/2022 |                        | -0,10       |
| IMPOSTOS EXTRATO BANCARIO INSS RESTANTE                                       | 20/08/2021 |                        | 835,57      |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO INSS RESTANTE                                          | 20/12/2021 |                        | 424,52      |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO GENTE SEGUR                                     | 22/06/2022 |                        | -111.765,66 |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO GENTE SEGURO                                    | 22/08/2022 |                        | -14.301,24  |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO ELEVADORES                                             | 22/12/2021 |                        | 33,80       |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO GRU GUIA DE RECOL                                      | 22/12/2021 |                        | 83.364,14   |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                 | BANCO      | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA  |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|------------|
| HISTÓRICO                                                                      | DATA       |                        | VALOR      |
| TED EXTRATO BANCARIO PROC 101926120155150086                                   | 23/02/2022 |                        | -12.838,02 |
| INSS ARRECADACAO EXTRATO BANCARIO COMP 03 2019                                 | 23/03/2021 |                        | 65.671,96  |
| TED EXTRATO BANCARIO COMERC HORT                                               | 23/03/2022 |                        | 370,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                 | 23/06/2022 |                        | -2.416,48  |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 55533 9 REFORMA DA PRACA                        | 23/08/2021 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 50767 9                                         | 24/02/2021 |                        | -49,85     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO RED 607                                         | 24/08/2022 |                        | 13.490,11  |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO RED 991                                         | 24/08/2022 |                        | -58,45     |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                          | 24/08/2022 |                        | -18.750,20 |
| TED EXTRATO BANCARIO DECHEN TRANSP                                             | 25/03/2022 |                        | -1.756,30  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 1037 2022                          | 25/04/2022 |                        | 274,91     |
| TED EXTRATO BANCARIO FGTS ROSANGELA MANT                                       | 25/05/2022 |                        | -2.259,72  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONF PROT 2021 13381 01 00       | 25/06/2021 |                        | -15,44     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO A C CAMARGO                                     | 25/11/2020 |                        | 270,00     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO RED 651                                         | 26/08/2022 |                        | 11.000,00  |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56983 6                                         | 27/06/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 57368 X                                         | 27/06/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO INTERLAB                                        | 27/10/2021 |                        | 60,00      |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO FGTS 30 11 2021 RESTANTE                                | 28/02/2022 |                        | 551,69     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56546 6                                         | 28/03/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56547 4                                         | 28/03/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56802 3                                         | 28/03/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56803 1                                         | 28/03/2022 |                        | 10,00      |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALORES CONFORME PROT 2021 12474 01 00 | 28/06/2021 |                        | -539,79    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO DOTTORI ADV                                     | 28/07/2022 |                        | -12.772,60 |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56471 0                                         | 29/03/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56472 9                                         | 29/03/2022 |                        | 10,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO ORIEL                                           | 29/07/2021 |                        | 32.010,00  |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 06 2022 RESTANTE                    | 29/07/2022 |                        | 28.323,96  |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 07 2022                             | 29/07/2022 |                        | 27.070,99  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 07 2022                                 | 29/07/2022 |                        | 3.531,00   |
| ORDEM BANCARIA NRO 3539 2022                                                   | 29/08/2022 |                        | -4.900,00  |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 MAURICIO                                                 | 29/08/2022 |                        | -560,00    |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO MARIANE                                          | 29/08/2022 |                        | -7,94      |
| TED EXTRATO BANCARIO EL BRITA SEG                                              | 29/08/2022 |                        | 17.155,76  |
| TED EXTRATO BANCARIO GENTE SEGURADO                                            | 30/03/2022 |                        | -84.198,00 |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO CETESB                                                  | 30/04/2021 |                        | 2.036,30   |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO NET SERV                                                | 30/04/2021 |                        | 165,19     |
| INSS ARRECADACAO EXTRATO BANCARIO PG 28 01 2021 REF COMP 12 11 2020            | 30/06/2021 |                        | 3.121,29   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                          | 30/08/2022 |                        | 650.000,00 |
| TED EXTRATO BANCARIO HEDIO DE JESUS                                            | 30/11/2021 |                        | 651,48     |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO FUNDOCAMP                                       | 30/11/2021 |                        | 13.388,80  |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 03 2022 RESTANTE                    | 31/03/2022 |                        | 33.621,37  |
| INSS ARRECADACAO EXTRATO BANCARIO                                              | 31/05/2021 |                        | 6.877,10   |
| BAIXA IMPOSTO GPS SENTENCA REF 20 04 2022 RESTANTE                             | 31/05/2022 |                        | -1.447,28  |
| EMPENHO 2022 3105 LIQUIDACAO 2022 10572                                        | 31/08/2022 |                        | 4.224,28   |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO TELEFONICA REF 25 02 2021 RESTANTE                      | 31/08/2022 |                        | 2.469,31   |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 04 2022 RESTANTE                    | 31/08/2022 |                        | 8.979,92   |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 08 2022                             | 31/08/2022 |                        | 26.127,15  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 08 2022                                 | 31/08/2022 |                        | 3.861,00   |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                               | BANCO            | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA          |
|--------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|--------------------|
| HISTÓRICO                                                    | DATA             | VALOR               |                    |
| TED EXTRATO BANCARIO GILMAR REF 11 03 2022 RESTANTE LIQ 4817 | 31/08/2022       | 5.248,12            |                    |
| TRANSFERENCIA REF 01 07 2022 FGTS                            | 31/08/2022       | 0,65                |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                  |                     | <b>-396.447,03</b> |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73008-4</b>                | <b>34.022,10</b> | <b>199.626,22</b>   | <b>-165.604,12</b> |
| HISTÓRICO                                                    | DATA             | VALOR               |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 08 2022               | 04/08/2022       | 22,00               |                    |
| CONT ENTIDADE CLASSE EXTRATO BANCARIO                        | 08/07/2022       | 3.071,00            |                    |
| CONT ENTIDADE CLASSE EXTRATO BANCARIO                        | 10/08/2022       | 3.071,00            |                    |
| COTA DAF DEBITO EXTRATO BANCARIO                             | 10/09/2021       | 4.052,65            |                    |
| COTA DAF DEBITO CAMARA                                       | 10/10/2019       | 3.640,79            |                    |
| COTA DAF DEBITO EXTRATO BANCARIO                             | 10/10/2019       | 252,67              |                    |
| COTA DAF DEBITO EXTRATO BANCARIO INSS RESTANTE               | 29/01/2021       | 130.959,57          |                    |
| COTA DAF DEBITO MAIOR                                        | 29/07/2022       | -0,02               |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 07 2022               | 29/07/2022       | 33,00               |                    |
| SAIDA PAGAMENTO NORMAL 2019                                  | 30/12/2019       | 20.501,46           |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                  |                     | <b>165.604,12</b>  |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73016-5</b>                | <b>1.757,51</b>  | <b>1.757,50</b>     | <b>0,01</b>        |
| HISTÓRICO                                                    | DATA             | VALOR               |                    |
| COTA DAF DEBITO EXTRATO BANCARIO                             | 19/08/2022       | 226,36              |                    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA                                     | 19/08/2022       | -226,37             |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                  |                     | <b>-0,01</b>       |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73022-X                       | 1.667.652,93     | 1.667.652,93        | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73026-2</b>                | <b>12.128,26</b> | <b>236.018,24</b>   | <b>-223.889,98</b> |
| HISTÓRICO                                                    | DATA             | VALOR               |                    |
| TRANSFERENCIA REF 27 07 2022                                 | 01/08/2022       | 13.000,00           |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                               | 09/08/2022       | 45,72               |                    |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO                                       | 15/08/2022       | 1.782,29            |                    |
| TED EXTRATO BANCARIO                                         | 18/08/2022       | 300,00              |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                               | 24/05/2022       | 369,88              |                    |
| TED EXTRATO BANCARIO                                         | 24/08/2022       | 188.400,00          |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                               | 24/08/2022       | 58,45               |                    |
| ORDEM BANCARIA NRO 3644 2022                                 | 26/08/2022       | -268,62             |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                               | 26/08/2022       | 268,26              |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                               | 27/07/2022       | 13.000,00           |                    |
| TED EXTRATO BANCARIO                                         | 29/08/2022       | 4.900,00            |                    |
| TED RESTANTE                                                 | 29/08/2022       | 560,00              |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 07 2022  | 30/07/2022       | 638,00              |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022  | 31/08/2022       | 836,00              |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                  |                     | <b>223.889,98</b>  |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73037-8                       | 107,48           | 107,48              | 0,00               |
| <b>SANTANDER / 210-0 / 45000001-9</b>                        | <b>9.769,39</b>  | <b>8.891,17</b>     | <b>878,22</b>      |
| HISTÓRICO                                                    | DATA             | VALOR               |                    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CNPJ                                | 10/08/2022       | 23,38               |                    |
| BAIXA TARIFA DE PROC RESTANTE REF 29 07 2022                 | 31/08/2022       | -829,44             |                    |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022         | 31/08/2022       | -98,96              |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022  | 31/08/2022       | 26,80               |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                  |                     | <b>-878,22</b>     |
| <b>SANTANDER / 210-0 / 45000035-6</b>                        | <b>63.942,39</b> | <b>63.025,33</b>    | <b>917,06</b>      |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                              | BANCO               | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|
| HISTÓRICO                                                   | DATA                |                        | VALOR             |
| SAIDA CHEQUE NRO 20603 2021                                 | 12/04/2021          |                        | -458,53           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 27/04/2021          |                        | -458,53           |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                        | <b>-917,06</b>    |
| <b>CEF / 960-0 / 000600071020-1</b>                         | <b>3.672.898,32</b> | <b>3.672.920,32</b>    | <b>-22,00</b>     |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                |                        | VALOR             |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022 | 19/08/2022          |                        | 22,00             |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                        | <b>22,00</b>      |
| <b>CEF / 960-0 / 006000000001-8</b>                         | <b>704.308,55</b>   | <b>758.414,96</b>      | <b>-54.106,41</b> |

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                             | BANCO      | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA  |
|----------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|------------|
| HISTÓRICO                                                                  | DATA       |                        | VALOR      |
| SAIDA CHEQUE NRO 329557 2019                                               | 01/04/2021 |                        | -79,00     |
| CRED AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                | 01/04/2022 |                        | -0,02      |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                                | 01/06/2022 |                        | -795,10    |
| DP DIN LOT EXTRATO BANCARIO                                                | 01/07/2022 |                        | -13,06     |
| CRED AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                | 01/08/2022 |                        | -19.088,27 |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                 | 03/08/2022 |                        | 2,01       |
| DOC ELET EXTRATO BANCARIO                                                  | 03/08/2022 |                        | -549,62    |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 334407                                | 04/02/2022 |                        | 5.056,53   |
| EMPENHO 2022 456 LIQUIDACAO 2022 17812                                     | 04/08/2022 |                        | 171,64     |
| EMPENHO 2022 457 LIQUIDACAO 2022 17811                                     | 04/08/2022 |                        | 85,83      |
| EMPENHO 2022 458 LIQUIDACAO 2022 17813                                     | 04/08/2022 |                        | 278,45     |
| DP DIN LOT EXTRATO BANCARIO                                                | 06/06/2022 |                        | -24,60     |
| CRED AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                | 06/07/2022 |                        | -2.820,23  |
| DP DIN LOT EXTRATO BANCARIO                                                | 07/03/2022 |                        | -43,40     |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2022 OF 368 2022 LINKS           | 07/03/2022 |                        | -567,00    |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 337976                                | 07/04/2022 |                        | 300,00     |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                                | 07/07/2022 |                        | -155,90    |
| SAIDA CHEQUE NRO 334774 2021 JOANA DARC RIBEIRO                            | 08/01/2021 |                        | -168,53    |
| SAIDA CHEQUE NRO 335377 2021 JOANA DARC RIBEIRO                            | 09/03/2021 |                        | -168,64    |
| SAIDA CHEQUE NRO 336435 2021 JOANA DARC RIBEIRO                            | 09/04/2021 |                        | -161,59    |
| DP DIN LOT EXTRATO BANCARIO                                                | 09/08/2022 |                        | -96,35     |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 333743                                | 09/11/2021 |                        | 986,53     |
| SAIDA CHEQUE NRO 335440 2021 JOANA DARC RIBEIRO                            | 10/02/2021 |                        | -168,64    |
| DP DIN LOT EXTRATO BANCARIO                                                | 11/08/2022 |                        | -230,65    |
| CRED AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                | 12/08/2022 |                        | -988,56    |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                                  | 12/08/2022 |                        | -854,40    |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                                | 12/08/2022 |                        | -159,00    |
| EMPENHO 2022 5061 LIQUIDACAO 2022 18172                                    | 12/08/2022 |                        | 367,79     |
| EMPENHO 2022 5062 LIQUIDACAO 2022 18174                                    | 12/08/2022 |                        | 366,00     |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                 | 13/01/2021 |                        | 59,67      |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                                | 13/07/2022 |                        | -15,80     |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 336200                                | 14/05/2021 |                        | 24.391,13  |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                      | 14/05/2021 |                        | -14.978,52 |
| PAGAMENTO NORMAL 2022                                                      | 14/06/2022 |                        | 380,00     |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO CONFORME PROTOCOLO N 2022 14999 01 00 | 14/07/2022 |                        | -106,80    |
| CHEQUE NRO 338336 2022                                                     | 15/08/2022 |                        | 327,00     |
| EMPENHO 2022 982 LIQUIDACAO 2022 19117                                     | 15/08/2022 |                        | 5.708,73   |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                                  | 16/05/2022 |                        | -56,40     |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                 | 16/11/2021 |                        | 1.074,90   |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                                | 17/01/2022 |                        | -257,20    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 334276 2022 RESCISAO                   | 17/01/2022 |                        | -513,37    |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                 | 17/11/2021 |                        | 5.457,42   |
| ESTORNO EXTRATO BANCARIO DE DEBITO                                         | 18/01/2022 |                        | -15.084,30 |
| SAIDA CHEQUE NRO 334959 2021                                               | 18/02/2021 |                        | -6.500,00  |
| CRED AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                | 18/03/2022 |                        | -576,10    |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO RESTANTE EMPRESTIMO CONSIG                      | 18/08/2022 |                        | 2.459,65   |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                                | 18/08/2022 |                        | -0,08      |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                 | 18/11/2021 |                        | 4.706,29   |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO                                              | 19/05/2022 |                        | -247,10    |
| CHEQUE NRO 338224 2022                                                     | 19/07/2022 |                        | 28,66      |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                              | BANCO           | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA       |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| HISTÓRICO                                                   | DATA            | VALOR               |                 |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                 | 19/08/2022      | -881,09             |                 |
| EMPENHO 2022 7970 LIQUIDACAO 2022 18475                     | 19/08/2022      | 206,51              |                 |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO FORN                                 | 19/08/2022      | 36,50               |                 |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                  | 20/12/2021      | 15.689,40           |                 |
| CHEQUE NRO 338205 2022                                      | 22/08/2022      | 60,00               |                 |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                 | 23/06/2022      | -49,00              |                 |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                  | 23/11/2021      | 3.075,10            |                 |
| CHEQUE NRO 336505 2022 RESCISAO                             | 26/08/2022      | -885,85             |                 |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                   | 26/08/2022      | -26.000,85          |                 |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 333816                 | 26/11/2021      | 426,60              |                 |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                 | 27/01/2022      | -9,80               |                 |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 338394                 | 27/07/2022      | 500,00              |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ME 02 2022               | 28/02/2022      | 2.212,00            |                 |
| CHEQUE COMPENSADO N REF 16 03 2022 RESTANTE                 | 29/07/2022      | -349,40             |                 |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 07 2022          | 29/07/2022      | 40.533,60           |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 03 2022 RESTANTE     | 29/07/2022      | 595,00              |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 07 2022              | 29/07/2022      | 444,00              |                 |
| CHEQUE NRO 336506 2022 RESCISAO                             | 29/08/2022      | -4.927,81           |                 |
| CHEQUE NRO 336522 2022 RESCISAO                             | 29/08/2022      | -973,48             |                 |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                   | 29/08/2022      | -3.115,93           |                 |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                 | 29/08/2022      | -165,02             |                 |
| EMPENHO 2022 1218 LIQUIDACAO 2022 18898                     | 29/08/2022      | 822,00              |                 |
| CHEQUE COMPENSADO N 335404 BAIXA                            | 30/04/2021      | -231,14             |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 07 2021              | 30/07/2021      | 1.979,19            |                 |
| CHEQUE NRO 336523 2022 RESCISAO                             | 30/08/2022      | -12.654,69          |                 |
| CRED AUTOR EXTRATO BANCARIO                                 | 30/08/2022      | -30,73              |                 |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                   | 30/08/2022      | -7.769,81           |                 |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       | 30/08/2022      | -233.827,22         |                 |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 08 2022          | 31/08/2022      | 40.728,86           |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 08 2022              | 31/08/2022      | 480,50              |                 |
| TRANSFERENCIA RESTANTE                                      | 31/08/2022      | -320,73             |                 |
| CHEQUE NRO 336531 2022                                      | 31/08/2022      | -172,36             |                 |
| CHEQUE NRO 336532 2022                                      | 31/08/2022      | -468,83             |                 |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                 | 31/08/2022      | -37,75              |                 |
| EMPENHO 2022 3936 LIQUIDACAO 2022 19244                     | 31/08/2022      | 1.735,75            |                 |
| EMPENHO 2022 858 LIQUIDACAO 2022 20157                      | 31/08/2022      | 712,89              |                 |
| PAGTO FORN REF 09 06 2022                                   | 31/08/2022      | 250.000,00          |                 |
| <b>TOTAL</b>                                                |                 | <b>54.106,41</b>    |                 |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000028-0</b>                          | <b>5.258,78</b> | <b>0,00</b>         | <b>5.258,78</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA            | VALOR               |                 |
| SAIDA CHEQUE NRO 301495 2021 RESTITUICAO                    | 10/05/2021      | -24,61              |                 |
| BAIXA RESTANTE MES 06 2022                                  | 24/07/2022      | -36.497,93          |                 |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO CIP RESTANTE                         | 25/07/2022      | 2.786,53            |                 |
| BAIXA REF 04 03 2022 RESTANTE                               | 29/04/2022      | -58.865,39          |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 07 2022 | 30/07/2022      | 71,00               |                 |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       | 30/08/2022      | 213.827,22          |                 |
| BAIXA RESTANTE MES 02 2022                                  | 31/03/2022      | -115.170,57         |                 |
| BAIXA EXTRATO BANCARIO RESTANTE REF 18 04 2022              | 31/05/2022      | -11.456,03          |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022 | 31/08/2022      | 71,00               |                 |
| <b>TOTAL</b>                                                |                 | <b>-5.258,78</b>    |                 |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                              | BANCO               | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA          |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| <b>CEF / 960-0 / 00600000034-4</b>                          | <b>146,34</b>       | <b>244,34</b>       | <b>-98,00</b>      |
| <b>HISTÓRICO</b>                                            | <b>DATA</b>         | <b>VALOR</b>        |                    |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/08/2022          | 49,00               |                    |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 30/07/2022          | 49,00               |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                     | <b>98,00</b>       |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000065-4</b>                          | <b>14.826,41</b>    | <b>14.869,41</b>    | <b>-43,00</b>      |
| <b>HISTÓRICO</b>                                            | <b>DATA</b>         | <b>VALOR</b>        |                    |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/08/2022          | 49,00               |                    |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022        | 31/08/2022          | -6,00               |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                     | <b>43,00</b>       |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000068-9</b>                          | <b>5.990,07</b>     | <b>5.972,43</b>     | <b>17,64</b>       |
| <b>HISTÓRICO</b>                                            | <b>DATA</b>         | <b>VALOR</b>        |                    |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022        | 31/08/2022          | -17,64              |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                     | <b>-17,64</b>      |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000071-9</b>                          | <b>145.935,23</b>   | <b>146.033,23</b>   | <b>-98,00</b>      |
| <b>HISTÓRICO</b>                                            | <b>DATA</b>         | <b>VALOR</b>        |                    |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/07/2022          | 49,00               |                    |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 30/08/2022          | 49,00               |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                     | <b>98,00</b>       |
| CEF / 960-0 / 00600000074-3                                 | 0,01                | 0,01                | 0,00               |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000120-0</b>                          | <b>536.426,69</b>   | <b>536.634,69</b>   | <b>-208,00</b>     |
| <b>HISTÓRICO</b>                                            | <b>DATA</b>         | <b>VALOR</b>        |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 07 2022 | 30/07/2022          | 93,00               |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022 | 31/08/2022          | 115,00              |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                     | <b>208,00</b>      |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000121-9</b>                          | <b>319.832,44</b>   | <b>319.316,66</b>   | <b>515,78</b>      |
| <b>HISTÓRICO</b>                                            | <b>DATA</b>         | <b>VALOR</b>        |                    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 302595 2022 JARI        | 24/02/2022          | -581,78             |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022 | 30/04/2022          | 22,00               |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO TARIFAS BANCARIAS        | 31/08/2022          | 44,00               |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                     | <b>-515,78</b>     |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000134-0</b>                          | <b>9.967.539,26</b> | <b>9.317.637,26</b> | <b>649.902,00</b>  |
| <b>HISTÓRICO</b>                                            | <b>DATA</b>         | <b>VALOR</b>        |                    |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/08/2022          | 49,00               |                    |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 30/07/2022          | 49,00               |                    |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       | 30/08/2022          | -650.000,00         |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                     | <b>-649.902,00</b> |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000156-1</b>                          | <b>214.930,49</b>   | <b>214.979,49</b>   | <b>-49,00</b>      |
| <b>HISTÓRICO</b>                                            | <b>DATA</b>         | <b>VALOR</b>        |                    |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/08/2022          | 49,00               |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                     | <b>49,00</b>       |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000164-2</b>                          | <b>1.471.594,42</b> | <b>1.490.445,12</b> | <b>-18.850,70</b>  |
| <b>HISTÓRICO</b>                                            | <b>DATA</b>         | <b>VALOR</b>        |                    |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       | 24/08/2022          | 18.750,20           |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 08 RESTANTE          | 31/08/2022          | 100,50              |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     |                     | <b>18.850,70</b>   |
| CEF / 960-0 / 00600000188-0                                 | 20.890,58           | 20.890,58           | 0,00               |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000203-7</b>                          | <b>567,84</b>       | <b>653,34</b>       | <b>-85,50</b>      |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                            | BANCO             | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                                                | 25/08/2022        | 49,00               |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 07 2022                               | 31/07/2022        | 36,50               |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>85,50</b>        |                  |
| CEF / 960-0 / 0060000107-3                                                                | 290.155,43        | 290.155,43          | 0,00             |
| <b>CEF / 960-0 / 006000091-3</b>                                                          | <b>119.554,81</b> | <b>111.754,81</b>   | <b>7.800,00</b>  |
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                  |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO CHEQUE 324537                                          | 08/03/2022        | -7.800,00           |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>-7.800,00</b>    |                  |
| <b>CEF / 960-0 / 006000097-2</b>                                                          | <b>44.788,25</b>  | <b>1.045,15</b>     | <b>43.743,10</b> |
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                  |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 319587                                               | 01/07/2021        | 600,00              |                  |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 320821                                               | 02/02/2022        | 5.899,66            |                  |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 316263                                               | 02/03/2020        | 104,12              |                  |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 316266                                               | 02/03/2020        | 208,25              |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL                                                 | 02/03/2022        | -0,25               |                  |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO TO BANCARIO 315034                                            | 04/08/2020        | 1.105,53            |                  |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 319506                                               | 05/07/2021        | 8.980,95            |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 320759 2021                                           | 07/01/2022        | -3.075,30           |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 320761 2021                                           | 07/01/2022        | -4.213,66           |                  |
| SAIDA CHEQUE NRO 318853 2021                                                              | 08/03/2021        | -3.438,50           |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 320856 2022                                           | 10/02/2022        | -7.895,66           |                  |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 REFERENTE DA DIFERENÇA PAGA A MAIOR DA GUIA DE FGTS DA FOLHA DE JUN | 10/08/2022        | -0,64               |                  |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 318750                                               | 11/01/2021        | 329,87              |                  |
| CHEQUE NRO 321294 RESCISAO                                                                | 15/08/2022        | -2.217,73           |                  |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 RESCISAO                                                            | 15/08/2022        | -12.851,47          |                  |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 CIEE                                                                | 18/08/2022        | -300,00             |                  |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 321802 RESCISAO RESTANTE                             | 22/08/2022        | 30,00               |                  |
| CHEQUE NRO 321298 2022 RESCISAO                                                           | 22/08/2022        | -21.206,10          |                  |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 319911 RESTANTE                                      | 24/08/2021        | 1.106,59            |                  |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 SANTA CASA                                                          | 24/08/2022        | -188.400,00         |                  |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                                | 26/01/2022        | 68,32               |                  |
| CHEQUE COMPENSADO N 320273 RESTANTE MAIOR IR                                              | 27/10/2021        | 261,00              |                  |
| BAIXA RESCISAO LIQ 27992                                                                  | 29/11/2021        | -152,01             |                  |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                                     | 30/08/2022        | 200.000,00          |                  |
| CHEQUE NRO 321808 2022 RESCISAO                                                           | 31/08/2022        | -5.126,90           |                  |
| CHEQUE NRO 321809 2022 RESCISAO                                                           | 31/08/2022        | -9.559,16           |                  |
| CHEQUE NRO 321812 2022 ADIANTAMENTO                                                       | 31/08/2022        | -4.000,00           |                  |
| CRED AUTOR EXTRATO BANCARIO REF 07 07 2022 RESTANTE                                       | 31/08/2022        | -0,01               |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>-43.743,10</b>   |                  |
| CEF / 960-0 / 0060000100-6                                                                | 12.028,39         | 12.028,39           | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 0060000101-4                                                                | 0,01              | 0,01                | 0,00             |
| <b>CEF / 960-0 / 0060000122-7</b>                                                         | <b>56.615,28</b>  | <b>56.637,28</b>    | <b>-22,00</b>    |
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 07 2022                               | 01/07/2022        | 22,00               |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>22,00</b>        |                  |
| <b>CEF / 960-0 / 0060000147-2</b>                                                         | <b>61.334,80</b>  | <b>61.454,80</b>    | <b>-120,00</b>   |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                       | BANCO             | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| HISTÓRICO                                                            | DATA              | VALOR                  |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 25/07/2022        | 49,00                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022          | 31/08/2022        | 71,00                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                   | <b>120,00</b>          |                   |
| <b>CEF / 960-0 / 006000148-0</b>                                     | <b>117.564,98</b> | <b>117.650,48</b>      | <b>-85,50</b>     |
| HISTÓRICO                                                            | DATA              | VALOR                  |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 25/08/2022        | 49,00                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO RESTANTE REFERENTE AO MES 07 2022 | 30/07/2022        | 36,50                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                   | <b>85,50</b>           |                   |
| CEF / 960-0 / 006000150-2                                            | 104.441,46        | 104.441,46             | 0,00              |
| <b>CEF / 960-0 / 006000151-0</b>                                     | <b>104.133,64</b> | <b>104.231,64</b>      | <b>-98,00</b>     |
| HISTÓRICO                                                            | DATA              | VALOR                  |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 25/08/2022        | 49,00                  |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 30/07/2022        | 49,00                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                   | <b>98,00</b>           |                   |
| <b>CEF / 960-0 / 006000152-9</b>                                     | <b>51.059,11</b>  | <b>54.266,34</b>       | <b>-3.207,23</b>  |
| HISTÓRICO                                                            | DATA              | VALOR                  |                   |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                           | 06/07/2022        | 2.820,23               |                   |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                           | 07/07/2022        | 4.214,99               |                   |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 OF 804 2022 HONORARIOS                         | 07/07/2022        | -29.504,93             |                   |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                 | 07/07/2022        | 25.292,94              |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 07 2022          | 31/07/2022        | 181,00                 |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022          | 31/08/2022        | 203,00                 |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                   | <b>3.207,23</b>        |                   |
| CEF / 960-0 / 006000157-0                                            | 713,01            | 713,01                 | 0,00              |
| <b>CEF / 960-0 / 00600048-4</b>                                      | <b>10.587,80</b>  | <b>6.702,76</b>        | <b>3.885,04</b>   |
| HISTÓRICO                                                            | DATA              | VALOR                  |                   |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                           | 01/08/2022        | 1.954,04               |                   |
| EMPENHO 2022 5061 LIQUIDACAO 2022 18172                              | 12/08/2022        | -367,79                |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 680 2022                 | 20/04/2022        | -3.833,54              |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 25/07/2022        | 49,00                  |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 25/08/2022        | 49,00                  |                   |
| EMPENHO 2022 3936 LIQUIDACAO 2022 19244                              | 31/08/2022        | -1.735,75              |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                   | <b>-3.885,04</b>       |                   |
| <b>CEF / 960-0 / 00600049-2</b>                                      | <b>12.819,82</b>  | <b>46.143,88</b>       | <b>-33.324,06</b> |
| HISTÓRICO                                                            | DATA              | VALOR                  |                   |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                           | 01/08/2022        | 17.134,23              |                   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                | 01/08/2022        | 11.556,91              |                   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                | 08/08/2022        | 12.056,51              |                   |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                           | 12/08/2022        | 988,56                 |                   |
| EMPENHO 2022 5062 LIQUIDACAO 2022 18174                              | 12/08/2022        | -366,00                |                   |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                           | 17/02/2021        | 10.722,28              |                   |
| EMPENHO 2022 7970 LIQUIDACAO 2022 18475                              | 19/08/2022        | -206,51                |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 25/07/2022        | 49,00                  |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 25/08/2022        | 49,00                  |                   |
| EMPENHO 2022 1218 LIQUIDACAO 2022 18898                              | 29/08/2022        | -822,00                |                   |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 EL BRIT                                        | 29/08/2022        | -17.155,76             |                   |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                           | 30/08/2022        | 30,73                  |                   |
| EMPENHO 2022 858 LIQUIDACAO 2022 20157                               | 31/08/2022        | -712,89                |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                   | <b>33.324,06</b>       |                   |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                         | BANCO      | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA        |
|------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|------------------|
| CEF / 960-0 / 00600071003-1                                            | 101.479,03 | 101.613,53          | -134,50          |
| HISTÓRICO                                                              | DATA       | VALOR               |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 007 2022           | 20/07/2022 | 85,50               |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                             | 25/08/2022 | 49,00               |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                           |            |                     | <b>134,50</b>    |
| CEF / 960-0 / 00600071004-0                                            | 64.493,83  | 64.493,83           | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600224000-8                                            | 2.983,24   | 2.983,24            | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600624016-9                                            | 5.291,50   | 5.291,50            | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600624035-5                                            | 163.875,82 | 163.875,82          | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600624038-0                                            | 0,01       | 0,01                | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600624048-7                                            | 1.601,00   | 1.601,00            | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600624050-9                                            | 233,75     | 233,75              | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600624051-7                                            | 235,16     | 235,16              | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600624052-5                                            | 694,44     | 1.319,85            | -625,41          |
| HISTÓRICO                                                              | DATA       | VALOR               |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA                                               | 31/08/2022 | 631,86              |                  |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022                   | 31/08/2022 | -6,45               |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                           |            |                     | <b>625,41</b>    |
| CEF / 960-0 / 00600624053-3                                            | 85.761,73  | 85.136,32           | 625,41           |
| HISTÓRICO                                                              | DATA       | VALOR               |                  |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022                   | 31/08/2022 | -625,41             |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                           |            |                     | <b>-625,41</b>   |
| CEF / 960-0 / 00600624054-1                                            | 94.107,77  | 94.107,77           | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600624056-8                                            | 45.804,01  | 45.804,01           | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600624057-6                                            | 0,01       | 0,01                | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600624059-2                                            | 0,01       | 0,01                | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600624063-0                                            | 184.612,56 | 184.612,56          | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600624065-7                                            | 2.744,28   | 18.855,14           | -16.110,86       |
| HISTÓRICO                                                              | DATA       | VALOR               |                  |
| SAIDA PAGAMENTO NORMAL 2021 OF 578 2021 BHDENTAL                       | 12/03/2021 | -1.340,00           |                  |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                             | 18/01/2021 | 17.450,86           |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                           |            |                     | <b>16.110,86</b> |
| CEF / 960-0 / 00600672001-2                                            | 5,59       | 5,59                | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600672006-3                                            | 0,01       | 0,01                | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600672007-1                                            | 0,01       | 0,01                | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600672008-0                                            | 138.262,53 | 135.651,51          | 2.611,02         |
| HISTÓRICO                                                              | DATA       | VALOR               |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2021 OF 2283 2021 MAURICIO   | 06/12/2021 | -2.042,02           |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2021 OF 2336 2021 MAURICIO   | 08/12/2021 | -380,00             |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2021 OF 1607 2021 QUARTAROLO | 10/08/2021 | -118,00             |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2021 OF 1671 2021 QUARTAROLO | 20/08/2021 | -115,00             |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022            | 31/08/2022 | 44,00               |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                           |            |                     | <b>-2.611,02</b> |
| CEF / 960-0 / 006624025-8                                              | 0,03       | 0,03                | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 006624064-9                                              | 27.079,98  | 27.079,98           | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 006624066-5                                              | 127.939,69 | 127.895,69          | 44,00            |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                            | BANCO             | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                    |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                                               | 19/08/2021        | -44,00              |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>-44,00</b>       |                    |
| CEF / 960-0 / 006672004-7                                                                 | 59.018,78         | 59.018,78           | 0,00               |
| CEF / 960-0 / 006672010-1                                                                 | 34.787,00         | 34.787,00           | 0,00               |
| <b>CEF / 960-0 / 00671007-4</b>                                                           | <b>420.230,26</b> | <b>420.328,26</b>   | <b>-98,00</b>      |
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                    |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                                                | 25/07/2022        | 49,00               |                    |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                                                | 25/08/2022        | 49,00               |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>98,00</b>        |                    |
| <b>CEF / 960-0 / 0130014119-6</b>                                                         | <b>7.693,60</b>   | <b>7.649,59</b>     | <b>44,01</b>       |
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                    |
| RENDIMENTO EXTRATOBANCARIO REFERENTE AO MES 08 2022                                       | 31/08/2022        | -44,01              |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>-44,01</b>       |                    |
| <b>BANCO ITAU S.A. / 6345-0 / 47610-2</b>                                                 | <b>7.467,56</b>   | <b>394.377,27</b>   | <b>-386.909,71</b> |
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                    |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO VARIOS                                                 | 01/02/2022        | -8.619,65           |                    |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS VALOR RELACIONADO AOS QUATRO DEPOSITOS EFETUADOS EM | 01/08/2022        | 19.996,99           |                    |
| DEV DE LANÇAMENTO                                                                         | 02/08/2022        | -9.103,40           |                    |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                                        | 02/08/2022        | -451,68             |                    |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                                        | 03/05/2022        | -10.227,33          |                    |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                                        | 05/04/2022        | -8.857,18           |                    |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO OP VARIOS                                              | 05/07/2022        | -17.210,55          |                    |
| TED EXTRATO BANCARIO FMS                                                                  | 05/08/2022        | -19.748,94          |                    |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                                        | 06/06/2022        | -10.377,04          |                    |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO VARIOS                                                 | 08/02/2022        | -15.744,95          |                    |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                                        | 08/03/2022        | -12.521,90          |                    |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                                     | 10/08/2022        | -220.000,00         |                    |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                                        | 12/04/2022        | -17.486,11          |                    |
| TRANSFERENCIA                                                                             | 12/08/2022        | 700.000,00          |                    |
| SISPAG SALARIOS EXTRATO BANCARIO MES 01 2022 RESTANTE                                     | 31/01/2022        | 17.261,45           |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>386.909,71</b>   |                    |

De acordo com o quadro acima, verifica-se que existe diferença da contabilidade para o extrato bancário, demonstrando que existe conta bancária com lançamentos pendentes pelo banco ou contabilidade.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 05. Avaliação dos Restos a Pagar

No quadro a seguir apresentamos o saldo dos restos a pagar processados e não processados detalhado por fonte de recurso.

| EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR  |                      |                      |                  |             |                     |
|------------------------------|----------------------|----------------------|------------------|-------------|---------------------|
| RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS | SALDO EXEC.ANTERIOR  | PAGAMENTOS           | CANCEL.          | INSCRIÇÃO   | SALDO               |
| 91 - RECURSOS PRÓPRIOS       | 43.264.346,06        | 36.886.354,22        | 56.824,89        | 0,00        | 6.321.166,95        |
| 92 - RECURSOS ESTADUAIS      | 171.671,33           | 171.671,33           | 0,00             | 0,00        | 0,00                |
| 95 - RECURSOS FEDERAIS       | 7.501.055,77         | 7.468.318,87         | 27.236,63        | 0,00        | 5.500,27            |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>50.937.073,16</b> | <b>44.526.344,42</b> | <b>84.061,52</b> | <b>0,00</b> | <b>6.326.667,22</b> |

| RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS | SALDO EXEC.ANTERIOR | PAGAMENTOS          | CANCEL.           | INSCRIÇÃO   | SALDO           |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------|-----------------|
| 91 - RECURSOS PRÓPRIOS           | 1.577.724,28        | 1.176.911,09        | 396.222,96        | 0,00        | 4.590,23        |
| 92 - RECURSOS ESTADUAIS          | 21.123,57           | 12.587,62           | 8.535,95          | 0,00        | 0,00            |
| 95 - RECURSOS FEDERAIS           | 349.027,56          | 226.836,50          | 122.191,06        | 0,00        | 0,00            |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>1.947.875,41</b> | <b>1.416.335,21</b> | <b>526.949,97</b> | <b>0,00</b> | <b>4.590,23</b> |

|                    |                      |                      |                   |             |                     |
|--------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------|---------------------|
| <b>TOTAL GERAL</b> | <b>52.884.948,57</b> | <b>45.942.679,63</b> | <b>611.011,49</b> | <b>0,00</b> | <b>6.331.257,45</b> |
|--------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------|---------------------|

Constata-se até o período analisado que a diminuição do estoque de restos a pagar, na ordem de **R\$ 46.553.691,12**, representou **88,03%** em relação ao saldo apresentado no encerramento do exercício anterior.

Em outra análise, conforme o demonstrado acima, o valor pago e cancelado representaram até o período, respectivamente, **86,87%** e **1,16%** dos restos a pagar, demonstrando que existe uma tendência de quitação dos restos a pagar até o término do exercício.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

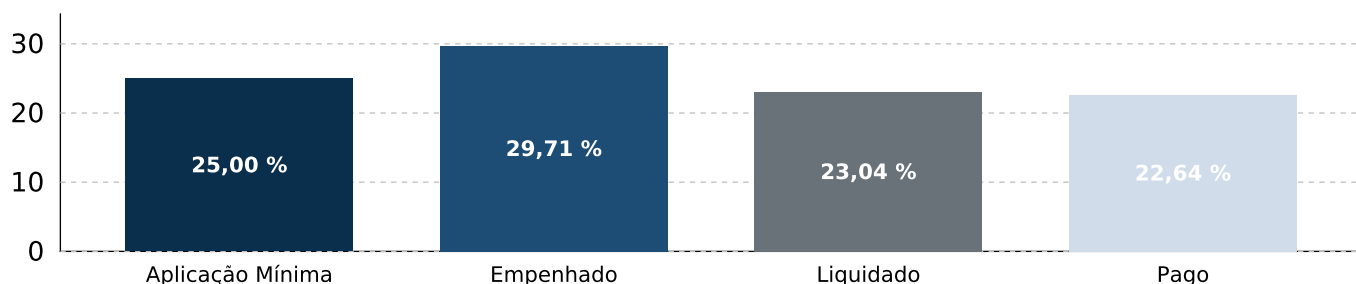
### 06. Aplicação dos Recursos no Ensino (art. 212, CF)

O quadro a seguir apresenta a aplicação das receitas de impostos incluídas as transferências de impostos na manutenção e desenvolvimento do ensino.

| APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO ENSINO      |                    |                |       |               |       |                |       |
|---------------------------------------|--------------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|
| PREVISÃO INICIAL                      |                    |                |       |               |       | 394.151.000,00 |       |
| RECEITAS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS |                    |                |       |               |       | 349.471.788,83 |       |
| APLICAÇÃO MÍNIMA (25%)                |                    |                |       |               |       | 87.367.947,21  |       |
| DESPESAS COM ENSINO                   |                    |                |       |               |       |                |       |
| DESCRIÇÃO                             | DOTAÇÃO ATUALIZADA | EMPENHADO      | %     | LIQUIDADO     | %     | PAGO           | %     |
| EDUCAÇÃO INFANTIL                     | 39.060.000,00      | 37.779.733,51  | 10,81 | 22.715.136,32 | 6,50  | 22.295.225,22  | 6,38  |
| EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL                  | 23.281.655,59      | 22.921.031,65  | 6,56  | 14.657.072,30 | 4,19  | 13.689.599,81  | 3,92  |
| RETENÇÕES AO FUNDEB                   | 48.000.000,00      | 43.137.194,86  | 12,34 | 43.137.194,86 | 12,34 | 43.137.194,86  | 12,34 |
| TOTAL                                 | 110.341.655,59     | 103.837.960,02 | 29,71 | 80.509.403,48 | 23,04 | 79.122.019,89  | 22,64 |

Abaixo segue explanado graficamente o percentual de gasto no ensino pela despesa empenhada, liquidada e paga em relação a aplicação mínima.

#### Despesas com Recurso do Ensino



Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada e liquidada na manutenção e desenvolvimento da educação básica representou, respectivamente, **29,71%** e **23,04%** das receitas e transferências de impostos, portanto, somente a despesa educacional empenhada cumpriu o disposto no art. 212 da Constituição Federal.

#### Nota Conclusiva do Controlador:

Considerando os resultados acima e o acumulado até o segundo quadrimestre, há tendência de cumprimento legal no próximo período.

O Município foi alertado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo conforme segue:

a) **Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada** - Com base na despesa liquidada, o Município apresenta percentual de aplicação desfavorável ao atendimento do disposto no art. 212 da CF. - **08 Alertas**.



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

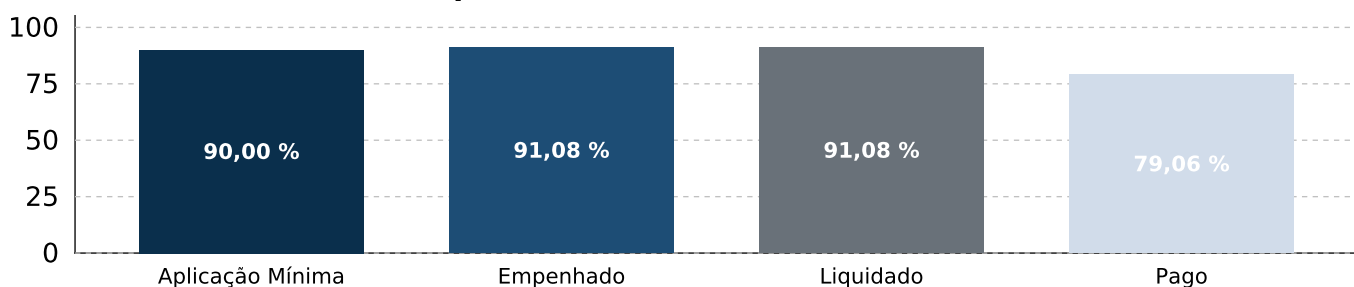
### 07. Aplicação dos Recursos no FUNDEB

O quadro a seguir demonstra a aplicação dos recursos recebidos pelo FUNDEB, incluído os rendimentos de aplicação financeira na manutenção e desenvolvimento da educação.

| APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO FUNDEB                                   |                    |               |       |               |       |               |       |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| PREVISAO ATUALIZADA                                                |                    |               |       |               |       | 86.057.000,00 |       |
| RECEITA DE TRANSF. DO FUNDEB E RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA |                    |               |       |               |       | 71.401.057,77 |       |
| APLICAÇÃO MÍNIMA (70%) - MAGISTÉRIO                                |                    |               |       |               |       | 49.980.740,44 |       |
| APLICAÇÃO MÍNIMA (90%) - RECURSOS RECEBIDOS                        |                    |               |       |               |       | 64.260.951,99 |       |
| DESPESAS COM FUNDEB                                                |                    |               |       |               |       |               |       |
| DESCRIÇÃO                                                          | DOTAÇÃO ATUALIZADA | EMPENHADO     | %     | LIQUIDADO     | %     | PAGO          | %     |
| DESPESAS MAGISTÉRIO (MIN. 70%)                                     | 87.754.199,84      | 51.570.021,38 | 72,22 | 51.570.021,38 | 72,22 | 43.226.140,04 | 60,53 |
| DEMAIS DESPESAS (MAX. 30%)                                         | 15.589.000,00      | 13.465.456,04 | 18,85 | 13.465.456,04 | 18,85 | 13.224.730,74 | 18,52 |
| TOTAL APLICADO (MIN. 90%)                                          | 103.343.199,84     | 65.035.477,42 | 91,08 | 65.035.477,42 | 91,08 | 56.450.870,78 | 79,06 |

O gráfico abaixo demonstra o percentual de gasto no FUNDEB pela despesa empenhada, liquidada e paga, e ainda as despesas do magistério em relação a aplicação mínima.

### Despesas com Recurso do FUNDEB



Conforme o quadro acima, constatamos que até o período analisado, pela despesa empenhada, o Município aplicou **91,08%** dos recursos recebidos do FUNDEB, atendendo ao disposto no § 3º, art. 25, da Lei 14.113/20.

Com relação a aplicação dos recursos do FUNDEB na remuneração dos profissionais do magistério, constata-se pela despesa empenhada que até o período analisado aplicou **72,22%**, atendendo o mínimo estabelecido no art. 26 do mesmo dispositivo legal.

#### Nota Conclusiva do Controlador:

O Município foi alertado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo conforme segue:

**a) Aplicação de Recursos do FUNDEB**- O Município apresenta percentual desfavorável ao atendimento do art. 21, §2º da Lei 11.494/07 **-06 Alertas**.

**b) Aplicação de Recursos do FUNDEB na remuneração do Magistério**- O Município apresenta percentual desfavorável ao atendimento do art. 22 da Lei 11.494/07 **-06 Alertas**.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

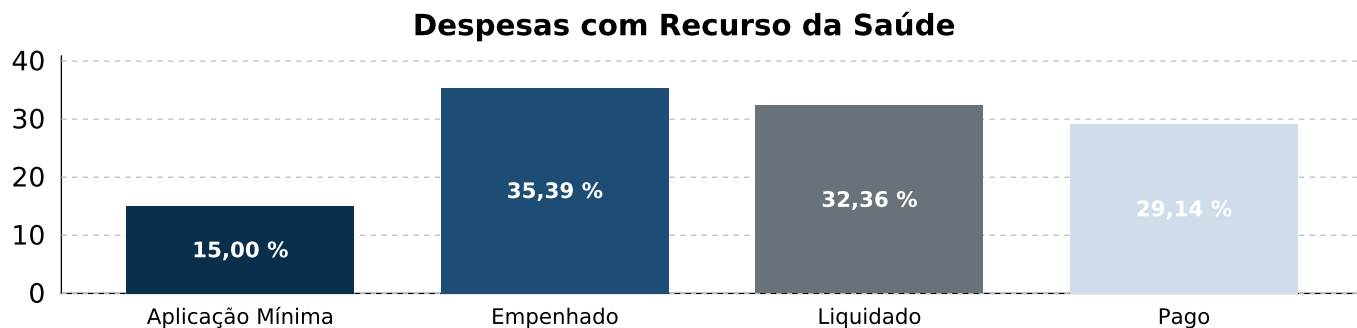
Janeiro a Agosto de 2022

### 08. Aplicação dos Recursos na Saúde (art. 77, § 4º, inc. III, ADCT CF)

O quadro a seguir apresenta a aplicação das receitas de impostos incluídas as transferências de impostos nos serviços de saúde.

| APLICAÇÃO DOS RECURSOS NA SAÚDE                   |                    |                |       |                |       |                |       |
|---------------------------------------------------|--------------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|
| PREVISÃO ATUALIZADA                               |                    |                |       | 387.051.000,00 |       |                |       |
| RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS |                    |                |       | 344.957.119,63 |       |                |       |
| APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 15%                |                    |                |       | 51.743.567,94  |       |                |       |
| DESPESAS COM SAÚDE                                |                    |                |       |                |       |                |       |
| DESCRIÇÃO                                         | DOTAÇÃO ATUALIZADA | EMPENHADO      | %     | LIQUIDADO      | %     | PAGO           | %     |
| Atenção Básica                                    | 5.968.000,00       | 5.941.603,08   |       | 4.166.050,03   |       | 3.899.068,85   |       |
| Assistência Hospitalar e Ambulatorial             | 122.586.072,41     | 109.568.049,21 |       | 102.415.363,15 |       | 92.087.599,68  |       |
| Suporte Profilático e Terapêutico                 | 6.478.000,00       | 6.145.389,66   |       | 4.682.657,24   |       | 4.236.985,23   |       |
| Vigilância Sanitária                              | 449.000,00         | 434.837,89     |       | 381.170,26     |       | 303.350,98     |       |
| APLICAÇÃO SAÚDE RECURSOS PRÓPRIOS                 | 135.481.072,41     | 122.089.879,84 | 35,39 | 111.645.240,68 | 32,36 | 100.527.004,74 | 29,14 |

O gráfico abaixo apresenta o percentual de gasto na saúde pela despesa empenhada, liquidada e paga em relação a aplicação mínima.



Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada e liquidada com ações e serviços públicos de saúde representou, respectivamente, **35,39%** e **32,36%** das receitas e transferências de impostos, portanto, a despesa empenhada e liquidada cumpriu o disposto no art. 77, inciso III, §4º do ADCT da Constituição Federal e Lei Complementar Federal nº 141/12.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 09. Avaliação dos Recursos da COVID-19

O quadro a seguir demonstra os valores recebidos e saldo bancário de transferências destinados ao enfrentamento da COVID-19.

| APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA COVID-19                           |                     |                     |                   |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| DESCRIÇÃO                                                    | CÓDIGO DE APLICAÇÃO | REALIZADO ATÉ O MÊS | SALDO EM BANCO    |
| Transferências de Instituições Privadas                      | 312.00              | 0,00                | 4.481,90          |
| Transferências de Recursos do Estado para Programas de Saúde | 312.00              | 989.088,00          | 332,32            |
| Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde         | 312.00              | 2.308.280,07        | 290.260,32        |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                     | <b>3.297.368,07</b> | <b>295.074,54</b> |

Apresentamos a seguir as despesas empenhadas, liquidadas e pagas relativas a COVID-19 contabilizadas no Código de Aplicação 312.00 – Recursos para Combate ao CORONAVIRUS.

| DESPESAS COM COMBATE A PANDEMIA - COVID-19 |                                       |           |               |              |              |            |
|--------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|--------------|--------------|------------|
| FONTE RECURSO                              | FUNÇÃO                                | SUBFUNÇÃO | EMPENHADO     | LIQUIDADO    | PAGO         | A PAGAR    |
| Recursos Próprios                          |                                       |           | 5.639.439,53  | 5.582.319,53 | 5.382.689,88 | 256.749,65 |
| Educação                                   |                                       |           | 297.620,00    | 255.620,00   | 251.620,00   | 46.000,00  |
|                                            | Alimentação e Nutrição                |           | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
|                                            | Educação Infantil                     |           | 82.350,00     | 67.350,00    | 65.350,00    | 17.000,00  |
|                                            | Ensino Fundamental                    |           | 215.270,00    | 188.270,00   | 186.270,00   | 29.000,00  |
| Gestão Ambiental                           |                                       |           | 197.333,32    | 197.333,32   | 197.333,32   | 0,00       |
|                                            | Preservação e Conservação Ambiental   |           | 197.333,32    | 197.333,32   | 197.333,32   | 0,00       |
| Saúde                                      |                                       |           | 5.144.486,21  | 5.129.366,21 | 4.933.736,56 | 210.749,65 |
|                                            | Assistência Hospitalar e Ambulatorial |           | 5.144.486,21  | 5.129.366,21 | 4.933.736,56 | 210.749,65 |
| Recursos Estaduais                         |                                       |           | 1.750.965,07  | 1.715.573,37 | 1.304.503,93 | 446.461,14 |
| Saúde                                      |                                       |           | 1.750.965,07  | 1.715.573,37 | 1.304.503,93 | 446.461,14 |
|                                            | Assistência Hospitalar e Ambulatorial |           | 1.750.965,07  | 1.715.573,37 | 1.304.503,93 | 446.461,14 |
| Recursos Federais                          |                                       |           | 2.715.011,31  | 2.684.387,97 | 2.684.387,97 | 30.623,34  |
| Saúde                                      |                                       |           | 2.715.011,31  | 2.684.387,97 | 2.684.387,97 | 30.623,34  |
|                                            | Assistência Hospitalar e Ambulatorial |           | 2.715.011,31  | 2.684.387,97 | 2.684.387,97 | 30.623,34  |
| TOTAL GERAL                                |                                       |           | 10.105.415,91 | 9.982.280,87 | 9.371.581,78 | 733.834,13 |

De acordo com o demonstrado acima, constatamos que até o período analisado o valor arrecadado totalizou **R\$ 3.297.368,07**, saldo bancário de **R\$ 295.074,54** e o montante empenhado, liquidado e pago com despesas destinadas ao combate da pandemia COVID-19 representou, respectivamente **3.424,70%**, **3.382,97%**, e **3.176,00%** do total dos recursos disponíveis.

Em outra análise, ao comparar somente os recursos de transferência estadual verifica-se que há um montante de despesas a pagar de **R\$ 446.461,14** e uma indisponibilidade financeira de **R\$ -446.128,82** representando **-134.246,76%** do valor dos recursos disponíveis.

Os recursos de transferência federal, percebe-se uma disponibilidade financeira de **R\$ 259.636,98** representando **835,37%** do total dos recursos disponíveis, considerando o saldo de despesas à pagar de **R\$ 30.623,34**





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### **Nota Conclusiva do Controlador:**

*O Controle Interno acompanha as receitas e despesas relativas a gestão de enfrentamento da Covid-19 conforme Portal da Transparência Municipal.*

*Registra-se que os recursos acima apurados, trazem cifras do exercício anterior.*

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 010. Limite da Despesa com Pessoal (art. 22, LRF)

O quadro a seguir apresenta o percentual da despesa líquida com pessoal do Poder Executivo com a Receita Corrente Líquida do Município.

| DESPESA COM PESSOAL                  |                       |              |                       |              |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| DESCRIÇÃO                            | EXERCÍCIO ANTERIOR    |              | AGOSTO/2022           |              |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA             | 658.119.476,27        |              | 717.462.290,55        |              |
| LIMITE MÁXIMO DE GASTO (ART. 20 LRF) | 355.384.517,19        | 54,00        | 387.429.636,90        | 54,00        |
| LIMITE PRUDENCIAL 95% (ART. 22 LRF)  | 337.615.291,33        | 51,30        | 368.058.155,05        | 51,30        |
| <b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL</b>   | <b>310.518.622,08</b> | <b>47,18</b> | <b>320.204.900,52</b> | <b>44,63</b> |

Abaixo segue o gráfico referente ao percentual aplicado com despesa de pessoal em comparação ao limite máximo e limite prudencial.



Verificamos que a despesa líquida com pessoal representou até o período analisado **44,63%** da Receita Corrente Líquida, não excedendo o limite previsto no art. 20, inciso III da Lei Complementar 101, de 04/05/2000.

Tendo em vista que o percentual apurado não excedeu o limite de **95%** previsto no art. 22, parágrafo único da Lei Complementar citada anteriormente, o Poder Executivo não está sujeito às vedações impostas nos incisos I a V do mesmo dispositivo.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 011. Cumprimento do limite de gastos (art. 167-A, CF)

O quadro a seguir apresenta a análise do cumprimento do limite de gastos entre despesas correntes e receitas correntes do Município previsto no artigo 167-A da Constituição Federal.

| APURAÇÃO DO LIMITE DE GASTOS                              |                       |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|
|                                                           | POSIÇÃO EM AGOSTO     |
| <b>Receita Corrente Arrecadada no período de 12 meses</b> | <b>717.834.090,55</b> |
| (-) Despesa Corrente Liquidada no período de 12 meses     | 681.494.148,75        |
| <b>= Percentual</b>                                       | <b>94,93</b>          |
| Limite Máximo de Gastos (95%)                             | 681.942.386,02        |
| Limite Prudencial de Gastos (85%)                         | 610.158.976,97        |

Verificamos que a despesa corrente representou até o período analisado **94,93%** da receita corrente arrecadada, superando o limite de 85% previsto no § 1º do artigo 167-A da Constituição Federal, sem exceder o percentual máximo de 95% previsto no caput deste artigo, portanto, o Chefe do Poder Executivo deve adotar as medidas cabíveis previstas neste dispositivo.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link: Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 012. Precatórios Judiciais (EC 62/2009; art. 100, CF)

O quadro a seguir apresenta os valores dos depósitos mensais ou anuais para o Tribunal de Justiça reconhecidos pela Prefeitura.

| CONTA DEPÓSITO JUDICIAL                    | SALDO EM 31.12    | MOVIMENTAÇÃO      | SALDO ATÉ O PERÍODO |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 113510802 CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS (F) | 141.126,68        | 733.843,57        | 874.970,25          |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>141.126,68</b> | <b>733.843,57</b> | <b>874.970,25</b>   |

*Nota Explicativa: Representa o saldo das contas de depósitos efetuadas pelo Município ao Tribunal de Justiça e Tribunal Regional do Trabalho, conforme Emenda Constitucional n. 62/2009.*

Conforme apresentado no quadro acima, até o período analisado, o saldo depositado em conta especial do Tribunal de Justiça para pagamento de precatórios é **R\$ 874.970,25**.

| LONGO PRAZO                                                                                                   | SALDO EM 31.12       | MOVIMENTAÇÃO         | SALDO ATÉ O PERÍODO  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 221110303 PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (P)                | 22.173.516,50        | -4.580.760,12        | 17.592.756,38        |
| 223110403 PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (P) | 8.404.068,11         | -1.859.294,31        | 6.544.773,80         |
| <b>SUB-TOTAL</b>                                                                                              | <b>30.577.584,61</b> | <b>-6.440.054,43</b> | <b>24.137.530,18</b> |
| <b>SALDO TOTAL</b>                                                                                            | <b>30.577.584,61</b> | <b>-6.440.054,43</b> | <b>24.137.530,18</b> |

*Nota Explicativa: Representa o saldo dos precatórios contabilizados no passivo circulante e não circulante do Balanço Patrimonial.*

Constata-se até o período analisado que a diminuição da dívida com precatórios judiciais representou **21,07%** em relação ao exercício anterior.

#### Nota Conclusiva do Controlador:

*Precatórios em regime especial de pagamentos.*

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 013. Dívidas de Curto e Longo Prazo

O quadro abaixo apresenta o montante total das obrigações financeiras da Prefeitura, assumidas para amortização de dívidas mobiliária, contratual, precatórios e operações de créditos de curto e longo prazo e a relação com a Receita Corrente Líquida do Município.

| DÍVIDAS DE CURTO E LONGO PRAZO DO MUNICÍPIO                                                       |                      |                       |                       |                       |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| DESCRIÇÃO                                                                                         | SALDO EM 31.12       | DÉBITO                | CRÉDITO               | SALDO ATÉ O PERÍODO   | %            |
| <b>211000000 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO</b> | <b>2.323.213,55</b>  | <b>35.642.992,60</b>  | <b>36.742.675,07</b>  | <b>3.422.896,02</b>   | <b>47,33</b> |
| 211100000 - PESSOAL A PAGAR                                                                       | 2.323.213,55         | 35.641.942,29         | 36.721.922,56         | 3.403.193,82          | 46,49        |
| 211200000 - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR                                                    | 0,00                 | 1.050,31              | 20.752,51             | 19.702,20             | 0,00         |
| <b>212000000 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>5.129.440,53</b>   | <b>5.129.440,53</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>  |
| 212100000 - EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO                                                   | 0,00                 | 5.129.440,53          | 5.129.440,53          | 0,00                  | 0,00         |
| <b>213000000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>                                    | <b>0,00</b>          | <b>48.696.390,04</b>  | <b>48.696.390,04</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>  |
| 213100000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO                                 | 0,00                 | 48.696.390,04         | 48.696.390,04         | 0,00                  | 0,00         |
| <b>221000000 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO</b> | <b>56.364.166,52</b> | <b>8.574.438,22</b>   | <b>225.988,21</b>     | <b>48.015.716,51</b>  | <b>14,81</b> |
| 221100000 - PESSOAL A PAGAR                                                                       | 22.225.488,36        | 4.580.760,12          | 225.988,21            | 17.870.716,45         | 19,59        |
| 221400000 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR                                                              | 34.138.678,16        | 3.993.678,10          | 0,00                  | 30.145.000,06         | 11,70        |
| <b>222000000 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>                                     | <b>20.325.074,73</b> | <b>960.691,44</b>     | <b>13.484.000,16</b>  | <b>32.848.383,45</b>  | <b>61,62</b> |
| 222300000 - FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO                                                | 20.325.074,73        | 960.691,44            | 13.484.000,16         | 32.848.383,45         | 61,62        |
| <b>223000000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>                                    | <b>9.103.600,39</b>  | <b>1.859.294,31</b>   | <b>527.473,07</b>     | <b>7.771.779,15</b>   | <b>14,63</b> |
| 223100000 - FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO                                 | 9.103.600,39         | 1.859.294,31          | 527.473,07            | 7.771.779,15          | 14,63        |
| <b>224000000 - OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>                                               | <b>274.582,35</b>    | <b>66.215,72</b>      | <b>5.889,23</b>       | <b>214.255,86</b>     | <b>21,97</b> |
| 224100000 - OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO                                          | 274.582,35           | 66.215,72             | 5.889,23              | 214.255,86            | 21,97        |
| <b>SALDO TOTAL</b>                                                                                | <b>88.390.637,54</b> | <b>100.929.462,86</b> | <b>104.811.856,31</b> | <b>92.273.030,99</b>  | <b>4,39</b>  |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>                                                                   |                      |                       |                       | <b>717.462.290,55</b> |              |
| <b>PERCENTUAL DÍVIDAS DE CURTO E LONGO PRAZO SOBRE RCL</b>                                        |                      |                       |                       |                       | <b>12,86</b> |

**Nota Explicativa:** Representa o saldo de todos os débitos parcelados, empréstimos, financiamentos e precatórios contabilizadas no passivo circulante e não circulante do Balanço Patrimonial.

Conforme demonstrado no quadro acima, constatamos até o período analisado que o aumento das obrigações financeiras contratadas representou **4,39%** em relação ao exercício anterior.

Em outra análise, constatamos que as obrigações financeiras contratadas representaram **12,86%** da Receita Corrente Líquida do Município.

A seguir apresentamos a evolução das obrigações financeiras contratadas nos últimos três exercícios.

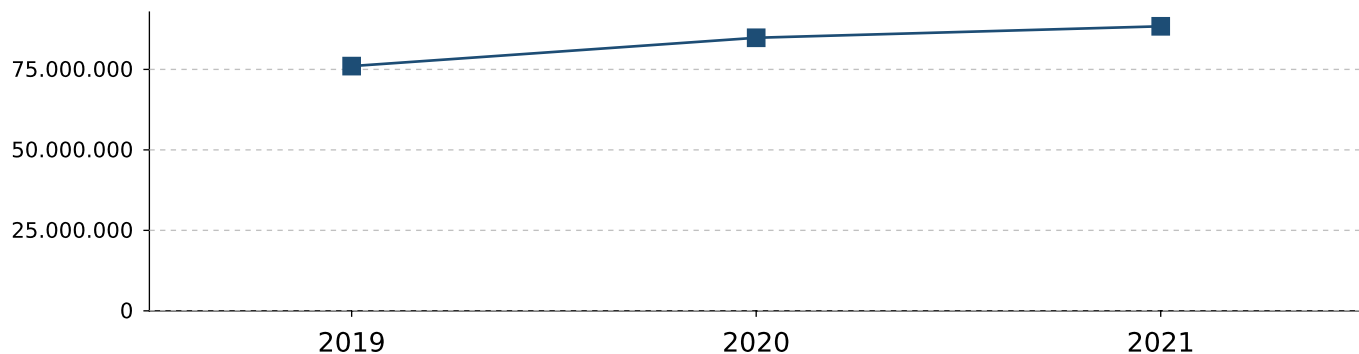
| EXERCÍCIO | VALOR         | % SOBRE EXERC. ANT. |
|-----------|---------------|---------------------|
| 2019      | 76.031.519,73 | 0,00                |
| 2020      | 84.831.734,19 | 11,57               |
| 2021      | 88.390.637,54 | 4,20                |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 014. Resultado Nominal

A seguir apresentamos o Resultado Nominal cuja finalidade é demonstrar a capacidade do Ente municipal em amortizar suas dívidas, tendo como base a Dívida Fiscal Líquida, que será obtida tomando-se por base o valor da dívida total, deduzida as disponibilidades financeiras do município.

| RESULTADO NOMINAL                               |                |                 |                |
|-------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| Especificação                                   | Em 31 Dez 2021 | No Mês Anterior | No Mês Atual   |
| Dívida Consolidada (I)                          | 54.762.368,22  | 55.968.212,04   | 63.231.672,35  |
| Deduções (II)                                   | 0,00           | 67.033.579,09   | 71.114.701,86  |
| Ativo Disponível                                | 53.595.434,73  | 78.514.893,41   | 83.129.456,73  |
| Haveres Financeiros                             | 9.097.682,67   | 13.476.403,08   | 13.224.049,76  |
| (-) Restos a Pagar Processados                  | 55.402.924,81  | 6.349.202,50    | 6.326.883,78   |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 18.675.866,71  | 18.608.514,90   | 18.911.920,85  |
| Dívida Consolidada Líquida (III) = (I-II)       | 54.762.368,22  | -11.065.367,05  | -7.883.029,51  |
| Receita de Privatizações (IV)                   | 0,00           | 0,00            | 0,00           |
| Passivos Reconhecidos (V)                       | 34.413.260,51  | 31.235.859,86   | 30.359.255,92  |
| Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III + IV - V)     | 20.349.107,71  | -42.301.226,91  | -38.242.285,43 |
| Resultado Nominal                               |                |                 | -58.591.393,14 |
| Meta Fixada Para o Exercício                    |                |                 | 0,00           |

Conforme demonstrado no quadro acima, constatamos que a dívida do Município está composta por **R\$ 63.231.672,35** referente a dívida fundada e **R\$ 25.238.804,63** a dívida flutuante. As disponibilidades financeiras e demais ativos de curto prazo, foram da ordem de **R\$ 96.353.506,49**.

Portanto, nota-se a existência de um crédito financeiro a maior se deduzidos os restos a pagar e comparado com a dívida consolidada, na ordem de **R\$ 71.114.701,86**, mostrando que o município dispõe de suficiência financeira no fechamento do período.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 015. Resultado Primário

A seguir apresentamos as receitas e despesa fiscal líquida para avaliação do Resultado Primário obtido pela municipalidade até o período.

| RECEITAS PRIMÁRIAS                                         |                        |                           |                       |
|------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Especificação                                              | Previsão Anual Inicial | Previsão Anual Atualizada | Receitas Realizadas   |
| <b>RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)</b>                      | <b>643.581.965,00</b>  | <b>643.581.965,00</b>     | <b>536.911.299,60</b> |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA                | 145.500.000,00         | 145.500.000,00            | 133.185.462,48        |
| CONTRIBUIÇÕES                                              | 10.600.000,00          | 10.600.000,00             | 7.705.545,66          |
| RECEITA PREVIDENCIÁRIA                                     | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                  |
| OUTRAS CONTRIBUIÇÕES                                       | 10.600.000,00          | 10.600.000,00             | 7.705.545,66          |
| RECEITA PATRIMONIAL LÍQUIDA                                | 233.500,00             | 233.500,00                | 110.316,69            |
| RECEITA PATRIMONIAL                                        | 461.000,00             | 461.000,00                | 3.968.045,58          |
| (-) APLICAÇÕES FINANCEIRAS                                 | 227.500,00             | 227.500,00                | 3.857.728,89          |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                                   | 392.650.000,00         | 392.650.000,00            | 336.167.054,30        |
| DEMAIS RECEITAS CORRENTES                                  | 94.598.465,00          | 94.598.465,00             | 59.742.920,47         |
| DIVERSAS RECEITAS CORRENTES                                | 94.598.465,00          | 94.598.465,00             | 59.742.920,47         |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>                            | <b>50.423.000,00</b>   | <b>50.423.000,00</b>      | <b>19.509.821,44</b>  |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III)                                 | 20.800.000,00          | 20.800.000,00             | 13.394.600,34         |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS (IV)                            | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                  |
| ALIENAÇÃO DE ATIVOS                                        | 7.010.000,00           | 7.010.000,00              | 186.021,82            |
| RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS (V)     | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                  |
| RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (VI)    | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                  |
| OUTRAS ALIENAÇÕES DE BENS                                  | 7.010.000,00           | 7.010.000,00              | 186.021,82            |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                                  | 17.613.000,00          | 17.613.000,00             | 3.692.638,52          |
| CONVÊNIOS                                                  | 2.725.000,00           | 2.725.000,00              | 3.692.638,52          |
| OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                           | 14.888.000,00          | 14.888.000,00             | 0,00                  |
| <b>OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL</b>                          | <b>5.000.000,00</b>    | <b>5.000.000,00</b>       | <b>2.236.560,76</b>   |
| <b>RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)= (II-III-IV-V-VI)</b> | <b>29.623.000,00</b>   | <b>29.623.000,00</b>      | <b>6.115.221,10</b>   |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)</b>                          | <b>48.000.000,00</b>   | <b>48.000.000,00</b>      | <b>43.137.194,86</b>  |
| <b>RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)= (I+VII-VIII)</b>        | <b>625.204.965,00</b>  | <b>625.204.965,00</b>     | <b>499.889.325,84</b> |

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| DESPESAS PRIMÁRIAS                                            |                       |                          |                             |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Especificação                                                 | Dotação Anual Inicial | Dotação Anual Atualizada | Despesas Líquidas Até o Mês |
| <b>DESPESAS CORRENTES (X)</b>                                 | <b>558.460.650,00</b> | <b>628.845.503,19</b>    | <b>454.925.238,09</b>       |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                                    | 301.609.000,00        | 298.039.199,84           | 223.327.466,44              |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA (XI)                               | 3.000.000,00          | 1.921.000,00             | 1.920.144,00                |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                     | 253.851.650,00        | 328.885.303,35           | 229.677.627,65              |
| <b>DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X-XI)</b>              | <b>555.460.650,00</b> | <b>626.924.503,19</b>    | <b>453.005.094,09</b>       |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL (XIII)</b>                             | <b>81.376.815,00</b>  | <b>70.200.149,07</b>     | <b>25.538.868,45</b>        |
| INVESTIMENTOS                                                 | 65.122.815,00         | 63.118.149,07            | 20.296.172,42               |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                                         | 554.000,00            | 229.000,00               | 228.000,00                  |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS (XIV)                                | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                        |
| AQUISIÇÃO DE TÍTULO DE CAPITAL JÁ INTEGRALIZADO (XV)          | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                        |
| DEMAIS INVERSÕES FINANCEIRAS                                  | 554.000,00            | 229.000,00               | 228.000,00                  |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA (XVI)                                   | 15.700.000,00         | 6.853.000,00             | 5.014.696,03                |
| <b>DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XVII) = (XIII-XIV-XV-XVI)</b> | <b>65.676.815,00</b>  | <b>63.347.149,07</b>     | <b>20.524.172,42</b>        |
| <b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)</b>                        | <b>6.395.000,00</b>   | <b>2.862.000,00</b>      | <b>0,00</b>                 |
| <b>DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XIX) = (XII+XVII+XVIII)</b>     | <b>627.532.465,00</b> | <b>693.133.652,26</b>    | <b>473.529.266,51</b>       |
| <b>RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XIX)</b>                            | <b>-2.327.500,00</b>  | <b>-67.928.687,26</b>    | <b>26.360.059,33</b>        |
| <b>META FIXADA PARA O EXERCÍCIO</b>                           |                       |                          | <b>-49.299.460,84</b>       |

Conforme demonstrado no quadro acima, tendo em vista que o resultado primário é a diferença apurada entre receita fiscal líquida, deduzida da despesa fiscal líquida, demonstramos que o resultado primário obtido no período foi da ordem de **R\$ 26.360.059,33**.

Considerando que o resultado primário projetado para o exercício foi de **R\$ -49.299.460,84**, podemos observar que a execução do período ficou além daquela projetada para o exercício.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 016. Alienação de Ativos

O quadro a seguir demonstra os valores recebidos e saldo bancário dos recursos provenientes da alienação de ativos.

| ALIENAÇÃO DE ATIVOS            |                     |
|--------------------------------|---------------------|
| DESCRIÇÃO                      | CÓDIGO DE APLICAÇÃO |
| Previsão Atualizada de Receita | 7.000.000,00        |
| Valor Arrecadado               | 186.021,82          |
| Saldo de Banco                 | 9.317.637,26        |

Apresentamos abaixo as despesas empenhadas, liquidadas e pagas com recursos de alienação de ativos contabilizadas no Código de Aplicação 120.00 - Recursos de Alienação de Ativos.

| FONTE RECURSO     | FUNÇÃO                                 | SUBFUNÇÃO | EMPENHADO  | LIQUIDADO | PAGO      |
|-------------------|----------------------------------------|-----------|------------|-----------|-----------|
| Recursos Próprios |                                        |           | 731.374,18 | 52.526,20 | 52.526,20 |
| ALIENAÇÃO DE BENS |                                        |           | 731.374,18 | 52.526,20 | 52.526,20 |
| Saúde             |                                        |           | 679.321,40 | 52.526,20 | 52.526,20 |
|                   | Assistência Hospitalar e Ambulatorial  |           | 130.000,00 | 0,00      | 0,00      |
|                   | 44905199 - OUTRAS OBRAS E INSTALAÇÕES  |           | 549.321,40 | 52.526,20 | 52.526,20 |
|                   | Suporte Profilático e Terapêutico      |           | 130.000,00 | 0,00      | 0,00      |
|                   | 44905252 - VEÍCULOS DE TRAÇÃO MECÂNICA |           | 68.000,00  | 0,00      | 0,00      |
|                   | 44905257 - ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS  |           | 62.000,00  | 0,00      | 0,00      |
| Urbanismo         |                                        |           | 52.052,78  | 0,00      | 0,00      |
|                   | Infra-Estrutura Urbana                 |           | 52.052,78  | 0,00      | 0,00      |
|                   | 44905199 - OUTRAS OBRAS E INSTALAÇÕES  |           | 52.052,78  | 0,00      | 0,00      |
| TOTAL GERAL       |                                        |           | 731.374,18 | 52.526,20 | 52.526,20 |

De acordo com o demonstrado acima, constatamos que até o período analisado o valor arrecadado totalizou **R\$ 186.021,82**, saldo bancário de **R\$ 9.317.637,26** e o montante empenhado, liquidado e pago com recursos provenientes da alienação de ativos representou, respectivamente **393,16%**, **28,23%**, e **28,23%** do total arrecadado.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 017. DCL, Operações de Créditos, Avais e Garantias

O quadro a seguir apresenta as operações de créditos, as garantias concedidas e operações de créditos por antecipação de receita realizadas no exercício.

| OBRIGAÇÕES, AVAIS E GARANTIA                    |                       |               |
|-------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| DESCRIÇÃO                                       | VALOR                 | %             |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>           | <b>717.462.290,55</b> | <b>100,00</b> |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b>               |                       |               |
| SALDO DEVEDOR                                   | -7.883.029,51         | -1,10         |
| LIMITE LEGAL (ART.S 3º E 4º RES. 40 SENADO)     | 860.954.748,66        | 120,00        |
| EXCESSO A REGULARIZAR                           | 0,00                  | 0,00          |
| <b>CONCESSÕES DE GARANTIA</b>                   |                       |               |
| MONTANTE                                        | 0,00                  | 0,00          |
| LIMITE LEGAL (ART. 9º RES. 43 SENADO)           | 157.841.703,92        | 22,00         |
| EXCESSO A REGULARIZAR                           | 0,00                  | 0,00          |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)</b>        |                       |               |
| REALIZADAS NO PERÍODO                           | 13.394.600,34         | 1,87          |
| LIMITE LEGAL (INC. I DO ART. 7º RES. 43 SENADO) | 114.793.966,49        | 16,00         |
| EXCESSO A REGULARIZAR                           | 0,00                  | 0,00          |
| <b>ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>    |                       |               |
| SALDO DEVEDOR                                   | 0,00                  | 0,00          |
| LIMITE LEGAL (ART. 10º RES. 43 SENADO)          | 50.222.360,34         | 7,00          |
| EXCESSO A REGULARIZAR                           | 0,00                  | 0,00          |

**Nota Explicativa:** <sup>1</sup>Saldo Devedor: Representa o saldo da Dívida Consolidada Líquida, conforme metodologia cálculo utilizado do demonstrado Resultado Nominal (Artigo 53, Inciso III, da LC. 101/00).

Constata-se no quadro acima que o percentual de operações de créditos do município representou até o período analisado **1,87%** da Receita Corrente Líquida, não excedendo o limite de **16,00%** previsto no artigo 7º, Inciso I da Resolução nº 43 do Senado Federal.

Certificamos também que não houve concessões de garantia e créditos por antecipação de receita, cumprindo ao disposto no artigo 9º e 10º da Resolução nº 43 do Senado Federal.

Constatamos também que o percentual da Dívida Consolidada Líquida representou até o período analisado **-1,10%** da Receita Corrente Líquida, não excedendo o limite de **120%** previsto no art. 9º da Resolução 43 do Senado Federal.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 018. Avaliação da Arrecadação de Dívida Ativa

O quadro a seguir apresenta as receitas de dívida ativa de natureza tributária e não tributária comparando a previsão de arrecadação com as receitas arrecadadas.

| RECEITAS DE DÍVIDA ATIVA |                                                                                                                                                                     |                  |                     |              |          |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|--------------|----------|
|                          | DESCRIÇÃO                                                                                                                                                           | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | ARRECADADO   | %        |
| 11125003                 | Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa                                                                                             | 7.300.000,00     | 7.300.000,00        | 6.196.427,75 | 84,88    |
| 11125004                 | Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                            | 2.500.000,00     | 2.500.000,00        | 2.575.645,41 | 103,02   |
| 11125303                 | Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida Ativa                                                           | 55.000,00        | 55.000,00           | 14.981,49    | 27,23    |
| 11125304                 | Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida Ativa - Multas e Juros                                          | 5.000,00         | 5.000,00            | 12.683,80    | 253,67   |
| 11145113                 | Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa                                                                                                  | 330.000,00       | 330.000,00          | 333.449,50   | 101,04   |
| 11145114                 | Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                 | 100.000,00       | 100.000,00          | 116.198,83   | 116,19   |
| 11210103                 | Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Dívida Ativa                                                                                                           | 320.000,00       | 320.000,00          | 643.871,79   | 201,20   |
| 11210104                 | Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                          | 100.000,00       | 100.000,00          | 13.545,15    | 13,54    |
| 11215003                 | Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Dívida Ativa                                                                                                         | 55.000,00        | 55.000,00           | 90.816,29    | 165,12   |
| 11215004                 | Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                        | 15.000,00        | 15.000,00           | 28.974,50    | 193,16   |
| 11220103                 | Taxas pela Prestação de Serviços em Geral - Dívida Ativa                                                                                                            | 2.500,00         | 2.500,00            | 14.974,20    | 598,96   |
| 11220104                 | Taxas pela Prestação de Serviços em Geral - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                           | 1.000,00         | 1.000,00            | 7.096,49     | 709,64   |
| 11315103                 | Contribuição de Melhoria para Expansão da Rede de Iluminação Pública na Cidade - Dívida Ativa                                                                       | 0,00             | 0,00                | 1,77         | 0,00     |
| 11315104                 | Contribuição de Melhoria para Expansão da Rede de Iluminação Pública na Cidade - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                      | 0,00             | 0,00                | 6,79         | 0,00     |
| 11315303                 | Contribuição de Melhoria para Pavimentação e Obras Complementares - Dívida Ativa                                                                                    | 2.000,00         | 2.000,00            | 7.784,70     | 389,23   |
| 11315304                 | Contribuição de Melhoria para Pavimentação e Obras Complementares - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                   | 1.000,00         | 1.000,00            | 12.422,24    | 1.242,22 |
| 12415003                 | Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Dívida Ativa                                                                                         | 80.000,00        | 80.000,00           | 111.646,00   | 139,55   |
| 12415004                 | Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                        | 40.000,00        | 40.000,00           | 45.982,78    | 114,95   |
| 13110203                 | Concessão, Permissão, Autorização ou Cessão do Direito de Uso de Bens Imóveis Públicos - Dívida Ativa                                                               | 1.000,00         | 1.000,00            | 10.920,22    | 1.092,02 |
| 13110204                 | Concessão, Permissão, Autorização ou Cessão do Direito de Uso de Bens Imóveis Públicos - Dívida Ativa - Multas e Juros                                              | 500,00           | 500,00              | 884,76       | 176,95   |
| 13110208                 | Concessão, Permissão, Autorização ou Cessão do Direito de Uso de Bens Imóveis Públicos - Dívida Ativa - Juros com Destinação Diferenciada por Legislação Pertinente | 500,00           | 500,00              | 0,00         | 0,00     |
| 19110104                 | Multas Previstas em Legislação Específica - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                           | 78.000,00        | 78.000,00           | 115.760,96   | 148,41   |
| 19110614                 | Multas Administrativas por Danos Ambientais - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                         | 2.000,00         | 2.000,00            | 10.334,89    | 516,74   |
| 19110904                 | Multas e Juros Previstos em Contratos - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                               | 2.000,00         | 2.000,00            | 0,00         | 0,00     |
| 19999923                 | Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias - Dívida Ativa                                                                                | 1.000,00         | 1.000,00            | 2.729,56     | 272,95   |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

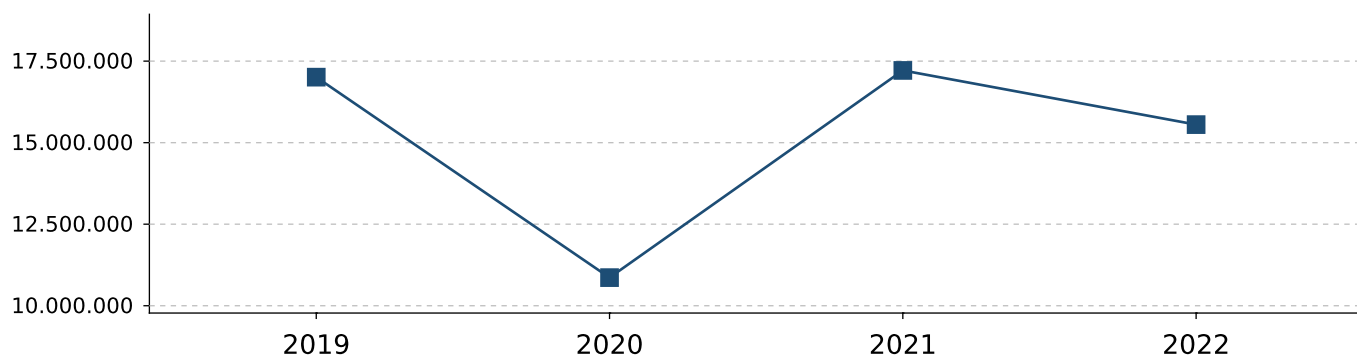
| DESCRIÇÃO                                                                                                      | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA  | ARRECADADO           | %            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 19999924 Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias - Dívida Ativa - Multas e Juros | 1.000,00             | 1.000,00             | 1.739,79             | 173,97       |
| <b>Avaliação da Arrecadação de Dívida Ativa</b>                                                                | <b>10.992.500,00</b> | <b>10.992.500,00</b> | <b>10.368.879,66</b> | <b>94,32</b> |

Conforme apresentado na tabela acima, constatamos que até o período analisado, o valor arrecadado de dívida ativa representou **94,32%** do valor previsto de arrecadação para o exercício.

A seguir, demonstramos os valores arrecadados com dívida ativa nos últimos três exercícios e a metodologia de projeção do valor para o exercício atual.

| EXERCÍCIO | VALOR         | % SOBRE EXERC. ANT. |
|-----------|---------------|---------------------|
| 2019      | 17.008.200,44 | 0,00                |
| 2020      | 10.862.040,02 | -36,14              |
| 2021      | 17.214.884,10 | 58,49               |
| 2022      | 15.553.319,49 | -9,65               |

**Nota Explicativa: O método de cálculo utilizado para projetar a arrecadação leva em consideração a divisão da receita arrecada pelo número de meses**



Conforme apresentado há uma tendência de arrecadação para o exercício na ordem de **R\$ 15.553.319,49** representando uma redução de **9,65%** em relação a arrecadação do exercício anterior.

Na sequência demonstramos a arrecadação mensal de dívida ativa tributária e não tributária comparando a programação financeira estimada mensalmente para o exercício.

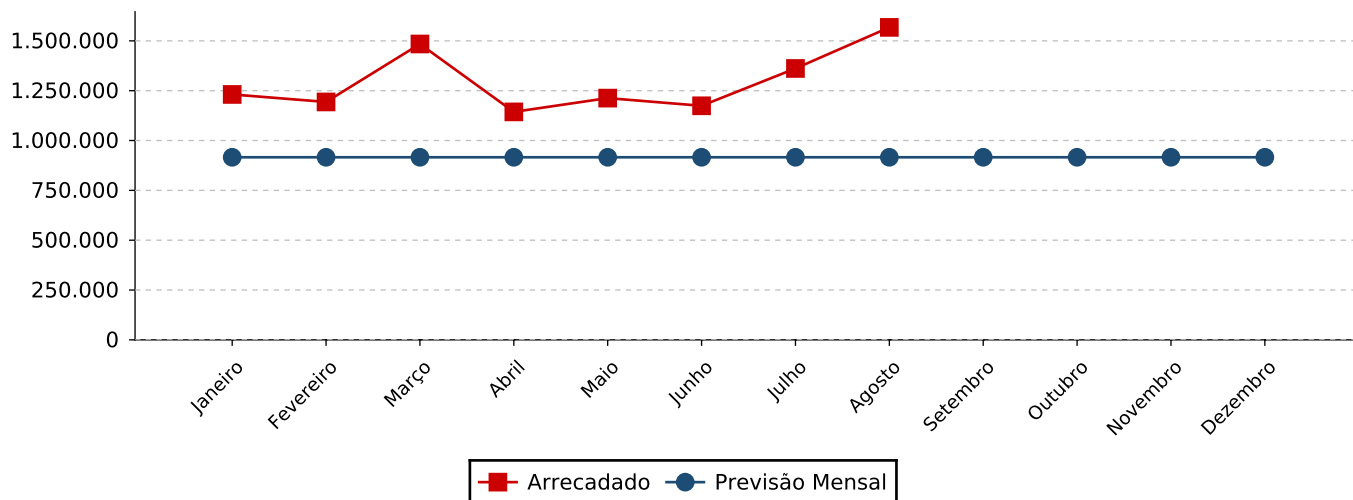
| MÊS          | PREVISÃO MENSAL      | ARRECADADO           |
|--------------|----------------------|----------------------|
| Janeiro      | 916.041,67           | 1.231.224,62         |
| Fevereiro    | 916.041,67           | 1.193.490,28         |
| Março        | 916.041,67           | 1.484.322,76         |
| Abril        | 916.041,67           | 1.143.617,02         |
| Maio         | 916.041,67           | 1.212.823,54         |
| Junho        | 916.041,67           | 1.174.243,86         |
| Julho        | 916.041,67           | 1.361.530,23         |
| Agosto       | 916.041,67           | 1.567.627,35         |
| Setembro     | 916.041,67           |                      |
| Outubro      | 916.041,67           |                      |
| Novembro     | 916.041,67           |                      |
| Dezembro     | 916.041,63           |                      |
| <b>Total</b> | <b>10.992.500,00</b> | <b>10.368.879,66</b> |



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 019. Avaliação dos Créditos em Dívida Ativa

O quadro a seguir apresenta os valores a receber de curto prazo com crédito de natureza tributária e não tributária e dívida ativa realizáveis no exercício subsequente.

| CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA - CURTO PRAZO |                                                                                |             |                            |               |             |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|---------------|-------------|
| CÓDIGO                                           | DESCRIÇÃO                                                                      | SALDO 31/12 | MOVIMENTAÇÃO ATÉ O PERÍODO |               | SALDO ATUAL |
|                                                  |                                                                                |             | ENTRADAS                   | SAÍDAS        |             |
| 112510105                                        | DÍVIDA ATIVA DO IPTU (P)                                                       | 0,00        | 9.186.282,65               | 8.958.355,81  | 227.926,84  |
| 112510106                                        | DÍVIDA ATIVA DO ITBI (P)                                                       | 0,00        | 67.926,55                  | 35.591,84     | 32.334,71   |
| 112510107                                        | DÍVIDA ATIVA DO ISS (P)                                                        | 0,00        | 467.466,87                 | 467.466,87    | 0,00        |
| 112510201                                        | DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA (P)                  | 0,00        | 976.600,18                 | 885.388,96    | 91.211,22   |
| 112510202                                        | DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS (P)                          | 0,00        | 26.243,49                  | 26.243,49     | 0,00        |
| 112510301                                        | DÍVIDA ATIVA DAS CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA (P)                                 | 0,00        | 27.742,87                  | 23.663,83     | 4.079,04    |
| 112510401                                        | DÍVIDA ATIVA DA CONTRIBUIÇÃO PARA CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA (P) | 0,00        | 168.646,62                 | 168.646,62    | 0,00        |
| 112619900                                        | DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)                    | 0,00        | 142.604,90                 | 142.604,90    | 0,00        |
| TOTAL                                            |                                                                                | 0,00        | 11.063.514,13              | 10.707.962,32 | 355.551,81  |

Apresentamos a seguir os valores a receber com crédito de natureza tributária e não tributária e dívida ativa com vencimento após o término do exercício seguinte no longo prazo.

| CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA - LONGO PRAZO |                                                      |                 |                            |               |                 |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------|-----------------|
| CÓDIGO                                           | DESCRIÇÃO                                            | SALDO 31/12     | MOVIMENTAÇÃO ATÉ O PERÍODO |               | SALDO ATUAL     |
|                                                  |                                                      |                 | ENTRADAS                   | SAÍDAS        |                 |
| 121110401                                        | CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS (P)           | 279.861.811,96  | 202.575,26                 | 10.784.636,55 | 269.279.750,67  |
| 121110500                                        | DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)                      | 6.572.542,78    | 0,00                       | 142.370,18    | 6.430.172,60    |
| 121119904                                        | (-) AJUSTES DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA (P) | -271.173.581,43 | 0,00                       | 0,00          | -271.173.581,43 |
| TOTAL                                            |                                                      | 15.260.773,31   | 202.575,26                 | 10.927.006,73 | 4.536.341,84    |

Conforme exposto acima, constatamos que as inscrições e atualizações somaram **R\$ 202.575,26** e os recebimentos e/ou provisões de créditos inscritos em dívida ativa totalizaram **R\$ 10.927.006,73**, o saldo a receber registrado no curto prazo para o mês seguinte é de R\$ **355.551,81** e o saldo a receber registrado como longo prazo para o próximo mês totaliza R\$ **4.536.341,84**.

As perdas de dívida ativa compreendem o valor estimado e o não recebimento de cobrança de dívida ativa não tributária de longo prazo por inadimplência de terceiros.



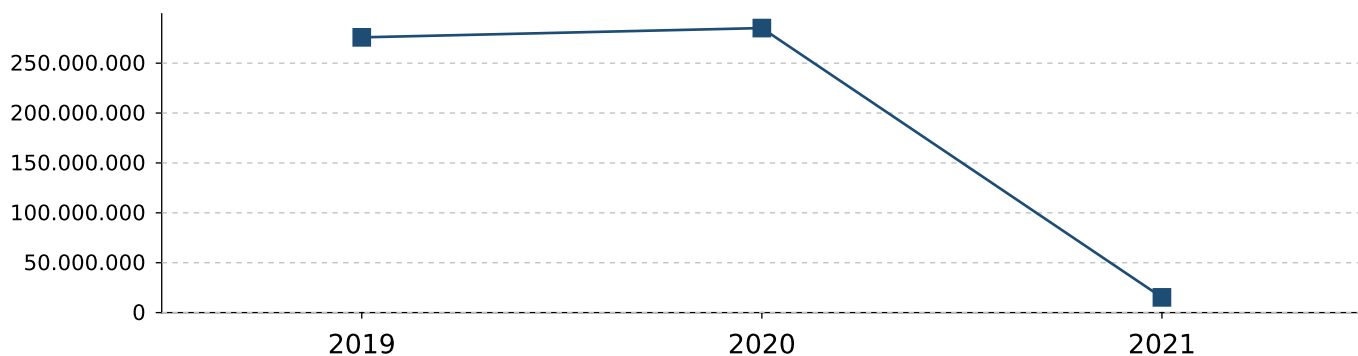
# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

A seguir, demonstramos a evolução dos créditos em dívida ativa de curto e longo prazo nos últimos três exercícios.

| EXERCÍCIO | VALOR          | % SOBRE EXERC. ANT. |
|-----------|----------------|---------------------|
| 2019      | 275.899.148,37 | 0,00                |
| 2020      | 285.181.017,72 | 3,36                |
| 2021      | 15.260.773,31  | -94,65              |



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-T-CESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 020. Avaliação do Recolhimento com Encargos Sociais

A seguir apresentamos a despesa empenhada, liquidada e paga no mês com recolhimentos de encargos sociais.

| DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS NO MÊS |                                      |                     |                     |                     |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| CÓDIGO                               | DESCRIÇÃO                            | EMPENHADO           | LIQUIDADO           | PAGO                |
| 31901302                             | CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS | 3.890.184,49        | 3.890.184,49        | 2.774.178,28        |
| 31901301                             | FGTS                                 | 1.465.902,94        | 1.465.902,94        | 1.065.311,45        |
| <b>TOTAL</b>                         |                                      | <b>5.356.087,43</b> | <b>5.356.087,43</b> | <b>3.839.489,73</b> |

Em outra análise, conforme quadro abaixo, apresentamos a despesa empenhada, liquidada e paga acumuladas até o mês e o saldo pagar de encargos sociais.

| DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS ATÉ O MÊS |                                         |               |               |               |               |                                  |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------------------|
| CÓDIGO                                  | DESCRIÇÃO                               | AUTORIZADO    | EMPENHADO     | LIQUIDADO     | PAGO          | SALDO PAGAR<br>PELO<br>EMPENHADO |
| 31901302                                | CONTRIBUIÇÕES<br>PREVIDENCIÁRIAS - INSS | 0,00          | 29.621.190,99 | 29.621.190,99 | 25.665.954,71 | 3.955.236,28                     |
| 31901301                                | FGTS                                    | 0,00          | 10.978.837,97 | 10.978.837,97 | 9.557.317,17  | 1.421.520,80                     |
| 31901300                                | OBRIGAÇÕES<br>PATRONAIS                 | 50.070.279,07 | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                             |
| TOTAL                                   |                                         | 50.070.279,07 | 40.600.028,96 | 40.600.028,96 | 35.223.271,88 | 5.376.757,08                     |

|                                                                    |                     |               |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|
| <b>SALDOS DE ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR PELO EMPENHADO ATÉ O MÊS</b> | <b>5.376.757,08</b> | <b>13,24%</b> |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|

Conforme demonstrado acima, o valor empenhado, liquidado e pago com encargos sociais representou até o período, respectivamente, **81,08%**, **81,08%** e **70,34%** da despesa autorizada para o exercício.

Com relação ao saldo de empenho a pagar até o período, apuramos que o montante de **R\$ 5.376.757,08** representa **13,24%** da despesa empenhada no mês.

No quadro a seguir apresentamos o saldo dos restos a pagar processados e não processados inscritos no período.

| CÓDIGO       | DESCRIÇÃO                            | RP EXERCÍCIO ANTERIOR | RP PAGO             | RP CANCELADO     | RP INSCRIÇÃO | SALDO DE RP         |
|--------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------|--------------|---------------------|
| 31901302     | CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS | 9.377.925,16          | 3.579.575,98        | 81.407,96        | 0,00         | 5.716.941,22        |
| 31901301     | FGTS                                 | 1.919.300,38          | 1.916.192,82        | 1.007,36         | 0,00         | 2.100,20            |
| <b>TOTAL</b> |                                      | <b>11.297.225,54</b>  | <b>5.495.768,80</b> | <b>82.415,32</b> | <b>0,00</b>  | <b>5.719.041,42</b> |

Conforme o demonstrado acima, o valor pago e cancelado representou até o período, respectivamente, **48,64%**, e **0,72%** dos restos a pagar.

A seguir, demonstramos o gráfico com os valores pagos com encargos sociais nos últimos três exercícios.

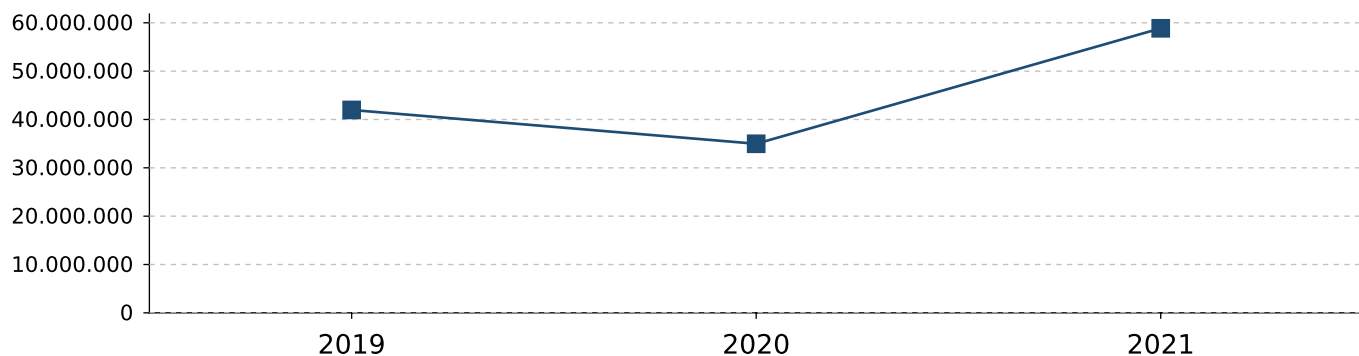
| EXERCÍCIO | VALOR         |
|-----------|---------------|
| 2019      | 41.969.118,15 |
| 2020      | 34.971.740,25 |
| 2021      | 58.860.428,68 |



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 021. Avaliação dos Repasses ao Terceiro Setor

Conforme demonstrado no quadro abaixo, verifica-se que a despesa a pagar no período é de **R\$ 17.542.474,95**. Em outra análise, verificamos que o valor repassado representou **6,92%** da Receita Corrente Líquida do Município.

| RELAÇÃO DE REPASSES AO TERCEIRO SETOR               |                      |                      |                       |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| DESCRIÇÃO                                           | EMPENHADO            | LIQUIDADO            | PAGO                  |
| OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA      | 6.691.608,87         | 4.436.860,87         | 4.436.860,87          |
| OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA      | 39.506.214,14        | 28.064.533,73        | 26.033.177,19         |
| SUBVENÇÕES SOCIAIS                                  | 18.304.495,00        | 17.210.805,00        | 16.489.805,00         |
| <b>TOTAL DE REPASSES</b>                            | <b>64.502.318,01</b> | <b>49.712.199,60</b> | <b>46.959.843,06</b>  |
| <b>SALDO A PAGAR</b>                                |                      |                      | <b>17.542.474,95</b>  |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>                     |                      |                      | <b>717.462.290,55</b> |
| <b>PERCENTUAL DE REPASSES (LIQUIDADO) SOBRE RCL</b> |                      |                      | <b>6,92</b>           |

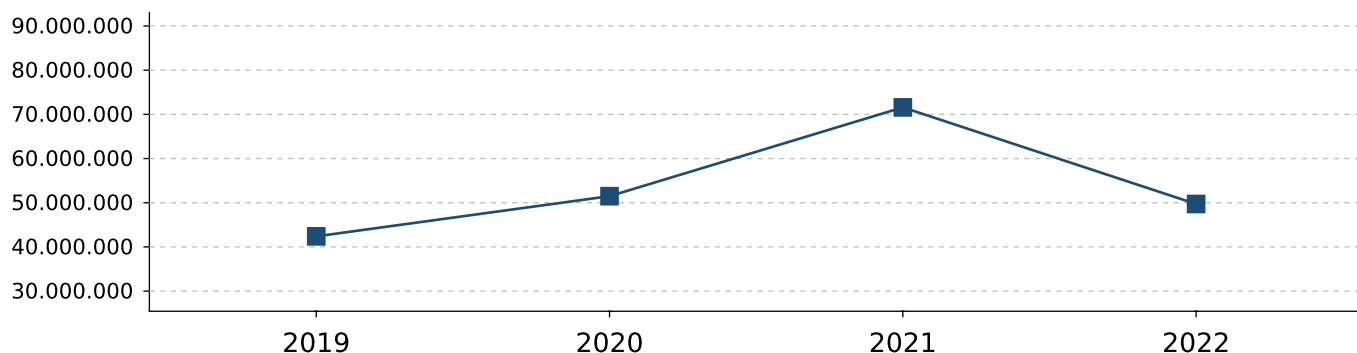
Conforme demonstrado no quadro acima, verifica-se que a despesa liquidada com repasses a entidades do Terceiro Setor representou até o período **77,07%** da despesa prevista para o exercício.

Em outra análise, verificamos que o valor repassado representou **6,92%** da Receita Corrente Líquida do Município.

Apresentamos os repasses ao terceiro setor por fonte de recursos.

| REPASSES POR FONTE DE RECURSOS | EMPENHADO            | LIQUIDADO            | PAGO                 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 - Recursos Próprios          | 39.108.747,47        | 30.832.071,84        | 30.111.071,84        |
| 2 - Recursos Estaduais         | 1.544.904,87         | 1.442.234,87         | 1.442.234,87         |
| 5 - Recursos Federais          | 23.848.665,67        | 17.437.892,89        | 15.406.536,35        |
| <b>TOTAL DE REPASSES</b>       | <b>64.502.318,01</b> | <b>49.712.199,60</b> | <b>46.959.843,06</b> |

A seguir, demonstramos o gráfico com os valores liquidados de repasses ao terceiro setor nos últimos três exercícios, e a projeção do valor do exercício atual seguindo o método descrito sob o quadro.





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

**Nota Explicativa:** O método de cálculo utilizado para projetar a despesa liquidada leva em consideração a divisão da despesa liquidada até o mês pelo número de meses atual, multiplicada pelos meses do exercício.

| EMPENHO                                                        | UNIDADE EXECUTORA                    | EMPENHADO            | LIQUIDADO           | PAGO                |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| <b>56.728.793/0001-14 - A B E ASSOCIACAO DE BENEFICENCIA E</b> |                                      |                      |                     |                     |
| <b>12 - Educação</b>                                           |                                      |                      |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                   |                                      |                      |                     |                     |
| 2022/1209                                                      | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 1.016.118,00         | 765.331,22          | 765.331,22          |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                  |                                      |                      |                     |                     |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                   |                                      |                      |                     |                     |
| 2022/1812                                                      | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 99.000,00            | 55.000,00           | 55.000,00           |
| <b>12 - Educação</b>                                           |                                      |                      |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                   |                                      |                      |                     |                     |
| 2022/212                                                       | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 1.040.270,40         | 606.828,46          | 606.828,46          |
| 2022/213                                                       | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 1.147.126,24         | 669.156,95          | 669.156,95          |
| 2022/214                                                       | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 1.465.329,36         | 854.775,46          | 854.775,46          |
| 2022/236                                                       | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 859.679,99           | 501.479,93          | 501.479,93          |
| 2022/237                                                       | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 867.649,54           | 506.128,91          | 506.128,91          |
| 2022/238                                                       | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 706.206,48           | 411.953,78          | 411.953,78          |
| 2022/484                                                       | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 1.739.236,36         | 1.159.490,88        | 1.159.490,88        |
| 2022/5128                                                      | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 128.022,93           | 64.013,95           | 64.013,95           |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                  |                                      |                      |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                   |                                      |                      |                     |                     |
| 2022/527                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 42.000,00            | 28.000,00           | 28.000,00           |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                   |                                      |                      |                     |                     |
| 2022/528                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 135.000,00           | 90.000,00           | 90.000,00           |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                   |                                      |                      |                     |                     |
| 2022/618                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 156.000,00           | 104.000,00          | 104.000,00          |
| 2022/619                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 79.200,00            | 52.800,00           | 52.800,00           |
| 2022/739                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 1.220.664,00         | 813.776,00          | 813.776,00          |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                   |                                      |                      |                     |                     |
| 2022/740                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 240.000,00           | 160.000,00          | 160.000,00          |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                   |                                      |                      |                     |                     |
| 2022/8517                                                      | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 6.000,00             | 1.200,00            | 1.200,00            |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                   |                                      |                      |                     |                     |
| 2022/934                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 48.800,00            | 26.550,00           | 26.550,00           |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b>                                  |                                      |                      |                     |                     |
| 2022/9449                                                      | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 69.241,37            | 69.241,37           | 69.241,37           |
| <b>12 - Educação</b>                                           |                                      |                      |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                   |                                      |                      |                     |                     |
| 2022/9942                                                      | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 724.259,08           | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>                                                   |                                      | <b>11.789.803,75</b> | <b>6.939.726,91</b> | <b>6.939.726,91</b> |
| <b>04.887.413/0001-90 - ADSB - ASSOCIACAO DE DIABETICOS DE</b> |                                      |                      |                     |                     |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                  |                                      |                      |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                   |                                      |                      |                     |                     |
| 2022/388                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 24.000,00            | 24.000,00           | 24.000,00           |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| EMPENHO                                                          | UNIDADE EXECUTORA                    | EMPENHADO         | LIQUIDADO         | PAGO              |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2022/9722                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 12.000,00         | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTAL</b>                                                     |                                      | <b>36.000,00</b>  | <b>24.000,00</b>  | <b>24.000,00</b>  |
| <b>13.566.119/0001-78 - AMAI-SBO ASSOCIACAO DE MONITORAMENTO</b> |                                      |                   |                   |                   |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                    |                                      |                   |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                     |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/1827                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 180.000,00        | 120.000,00        | 120.000,00        |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b>                                    |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/6445                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 50.000,00         | 50.000,00         | 50.000,00         |
| <b>TOTAL</b>                                                     |                                      | <b>230.000,00</b> | <b>170.000,00</b> | <b>170.000,00</b> |
| <b>02.921.188/0001-36 - AMOBAM - ASSOC. DE MORADORES DO</b>      |                                      |                   |                   |                   |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                    |                                      |                   |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                     |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/620                                                         | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 72.000,00         | 48.000,00         | 48.000,00         |
| 2022/8516                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 9.000,00          | 1.800,00          | 1.800,00          |
| <b>TOTAL</b>                                                     |                                      | <b>81.000,00</b>  | <b>49.800,00</b>  | <b>49.800,00</b>  |
| <b>56.729.502/0001-02 - APAE ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS DOS</b> |                                      |                   |                   |                   |
| <b>10 - Saúde</b>                                                |                                      |                   |                   |                   |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                     |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/1027                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 166.316,59        | 166.316,59        | 166.316,59        |
| 2022/1028                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 40.767,79         | 40.767,79         | 40.767,79         |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                     |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/1032                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 68.045,00         | 68.045,00         | 68.045,00         |
| <b>12 - Educação</b>                                             |                                      |                   |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                     |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/1132                                                        | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 215.957,20        | 99.430,11         | 99.430,11         |
| 2022/1133                                                        | U.E.: ENSINO FUNDAMENTAL             | 388.722,96        | 220.005,99        | 220.005,99        |
| <b>10 - Saúde</b>                                                |                                      |                   |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                     |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/155                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 68.045,00         | 68.045,00         | 68.045,00         |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                    |                                      |                   |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                     |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/1997                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 383.185,00        | 243.845,00        | 243.845,00        |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b>                                    |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/1998                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 87.725,00         | 55.825,00         | 55.825,00         |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                     |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/1999                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 163.350,00        | 103.950,00        | 103.950,00        |
| <b>10 - Saúde</b>                                                |                                      |                   |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                     |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/2337                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 68.045,00         | 68.045,00         | 68.045,00         |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                     |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/2338                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 167.179,19        | 167.179,19        | 167.179,19        |
| 2022/2340                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 18.575,47         | 18.575,47         | 18.575,47         |
| 2022/2341                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 40.767,79         | 40.767,79         | 40.767,79         |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                     |                                      |                   |                   |                   |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| EMPENHO                                                              | UNIDADE EXECUTORA                    | EMPENHADO           | LIQUIDADO           | PAGO                |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 2022/3119                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 68.045,00           | 68.045,00           | 68.045,00           |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/3120                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 171.023,37          | 171.023,37          | 171.023,37          |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/3121                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 19.002,60           | 0,00                | 0,00                |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/3122                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 19.002,60           | 19.002,60           | 19.002,60           |
| 2022/3123                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 40.767,79           | 40.767,79           | 40.767,79           |
| 2022/4210                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 366.910,11          | 203.839,05          | 203.839,05          |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/4286                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 476.315,00          | 340.225,00          | 340.225,00          |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/4288                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 930.000,00          | 804.521,39          | 804.521,39          |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                        |                                      |                     |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/614                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 29.255,00           | 29.255,00           | 29.255,00           |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b>                                        |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/615                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 7.975,00            | 7.975,00            | 7.975,00            |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/616                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 14.850,00           | 14.850,00           | 14.850,00           |
| <b>10 - Saúde</b>                                                    |                                      |                     |                     |                     |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/9628                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 167.052,61          | 167.052,61          | 167.052,61          |
| 2022/9629                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 18.561,40           | 18.561,40           | 18.561,40           |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                      | <b>4.205.442,47</b> | <b>3.245.916,14</b> | <b>3.245.916,14</b> |
| <b>56.729.205/0001-67 - ASSOCIACAO BARBARENSE DAS DAMAS DE</b>       |                                      |                     |                     |                     |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                        |                                      |                     |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/1840                                                            | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 1.003.000,00        | 601.800,00          | 601.800,00          |
| <b>10 - Saúde</b>                                                    |                                      |                     |                     |                     |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/206                                                             | U.E.: VIGILÂNCIA EM SAÚDE/SAÚDE      | 12.619,78           | 12.619,78           | 12.619,78           |
| 2022/2996                                                            | U.E.: VIGILÂNCIA EM SAÚDE/SAÚDE      | 12.619,78           | 12.619,78           | 12.619,78           |
| 2022/4667                                                            | U.E.: VIGILÂNCIA EM SAÚDE/SAÚDE      | 12.619,78           | 12.619,78           | 12.619,78           |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                        |                                      |                     |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/526                                                             | U.E.: SERVIÇO SOCIAL                 | 200.600,00          | 200.600,00          | 200.600,00          |
| 2022/629                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 321.000,00          | 214.000,00          | 214.000,00          |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/630                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 108.000,00          | 72.000,00           | 72.000,00           |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                      | <b>1.670.459,34</b> | <b>1.126.259,34</b> | <b>1.126.259,34</b> |
| <b>21.140.613/0001-02 - ASSOCIACAO CIDADAO E CIDADADA DE DIREITO</b> |                                      |                     |                     |                     |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                        |                                      |                     |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| EMPENHO                                                             | UNIDADE EXECUTORA                    | EMPENHADO           | LIQUIDADO         | PAGO              |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 2022/621                                                            | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 39.000,00           | 26.000,00         | 26.000,00         |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                        |                                      |                     |                   |                   |
| 2022/622                                                            | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 78.000,00           | 52.000,00         | 52.000,00         |
| <b>TOTAL</b>                                                        |                                      | <b>117.000,00</b>   | <b>78.000,00</b>  | <b>78.000,00</b>  |
| <b>51.419.588/0001-53 - ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS E SURDOS DE</b> |                                      |                     |                   |                   |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                       |                                      |                     |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                        |                                      |                     |                   |                   |
| 2022/624                                                            | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 36.000,00           | 24.000,00         | 24.000,00         |
| <b>TOTAL</b>                                                        |                                      | <b>36.000,00</b>    | <b>24.000,00</b>  | <b>24.000,00</b>  |
| <b>07.600.797/0001-07 - ASSOCIACAO DOS BAIRROS PARQUE</b>           |                                      |                     |                   |                   |
| <b>12 - Educação</b>                                                |                                      |                     |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                        |                                      |                     |                   |                   |
| 2022/1211                                                           | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 519.349,20          | 279.767,25        | 279.767,25        |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                       |                                      |                     |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                        |                                      |                     |                   |                   |
| 2022/617                                                            | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 72.000,00           | 48.000,00         | 48.000,00         |
| <b>12 - Educação</b>                                                |                                      |                     |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                        |                                      |                     |                   |                   |
| 2022/9943                                                           | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 316.704,35          | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTAL</b>                                                        |                                      | <b>908.053,55</b>   | <b>327.767,25</b> | <b>327.767,25</b> |
| <b>17.043.250/0001-01 - ASSOCIACAO VINDE A LUZ</b>                  |                                      |                     |                   |                   |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                       |                                      |                     |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                        |                                      |                     |                   |                   |
| 2022/2152                                                           | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 149.600,00          | 149.600,00        | 149.600,00        |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                        |                                      |                     |                   |                   |
| 2022/2153                                                           | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 10.000,00           | 10.000,00         | 10.000,00         |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                        |                                      |                     |                   |                   |
| 2022/389                                                            | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 149.600,00          | 149.600,00        | 149.600,00        |
| 2022/5623                                                           | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 74.800,00           | 74.800,00         | 74.800,00         |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                        |                                      |                     |                   |                   |
| 2022/5624                                                           | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 5.000,00            | 5.000,00          | 5.000,00          |
| 2022/631                                                            | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 10.000,00           | 10.000,00         | 10.000,00         |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                        |                                      |                     |                   |                   |
| 2022/7237                                                           | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 251.666,67          | 107.499,99        | 107.499,99        |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                        |                                      |                     |                   |                   |
| 2022/7238                                                           | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 35.000,00           | 15.000,00         | 15.000,00         |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                        |                                      |                     |                   |                   |
| 2022/7239                                                           | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 398.533,33          | 177.500,01        | 177.500,01        |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b>                                       |                                      |                     |                   |                   |
| 2022/8914                                                           | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 70.000,00           | 70.000,00         | 70.000,00         |
| <b>TOTAL</b>                                                        |                                      | <b>1.154.200,00</b> | <b>769.000,00</b> | <b>769.000,00</b> |
| <b>66.834.672/0001-00 - CENTRO DE PREVENCAO A CEGUEIRA E</b>        |                                      |                     |                   |                   |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                       |                                      |                     |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                        |                                      |                     |                   |                   |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| EMPENHO                                                           | UNIDADE EXECUTORA                    | EMPENHADO         | LIQUIDADO         | PAGO              |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2022/613                                                          | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 110.400,00        | 73.600,00         | 73.600,00         |
| <b>TOTAL</b>                                                      |                                      | <b>110.400,00</b> | <b>73.600,00</b>  | <b>73.600,00</b>  |
| <b>51.420.172/0001-55 - GUARDA MIRIM DE STA BARBARA D OESTE</b>   |                                      |                   |                   |                   |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                     |                                      |                   |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/612                                                          | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 73.800,00         | 49.200,00         | 49.200,00         |
| <b>TOTAL</b>                                                      |                                      | <b>73.800,00</b>  | <b>49.200,00</b>  | <b>49.200,00</b>  |
| <b>04.257.862/0001-55 - REDE FEMININA DE COMBATE AO CANCER</b>    |                                      |                   |                   |                   |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                     |                                      |                   |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/610                                                          | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 60.000,00         | 40.000,00         | 40.000,00         |
| <b>TOTAL</b>                                                      |                                      | <b>60.000,00</b>  | <b>40.000,00</b>  | <b>40.000,00</b>  |
| <b>56.726.490/0001-62 - S O S SERVIÇOS DE OBRAS SOCIAIS</b>       |                                      |                   |                   |                   |
| <b>12 - Educação</b>                                              |                                      |                   |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/451                                                          | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 583.811,52        | 387.687,34        | 387.687,34        |
| <b>TOTAL</b>                                                      |                                      | <b>583.811,52</b> | <b>387.687,34</b> | <b>387.687,34</b> |
| <b>56.725.385/0001-09 - SANTA CASA MISERICORDIA DE SBO - HOSP</b> |                                      |                   |                   |                   |
| <b>10 - Saúde</b>                                                 |                                      |                   |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/1029                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 8.686,00          | 8.686,00          | 8.686,00          |
| 2022/1030                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 96.000,00         | 96.000,00         | 96.000,00         |
| 2022/1031                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 28.000,00         | 28.000,00         | 28.000,00         |
| 2022/1168                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 142.400,00        | 142.400,00        | 142.400,00        |
| 2022/1610                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 957.600,00        | 957.600,00        | 957.600,00        |
| 2022/1737                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 28.000,00         | 28.000,00         | 28.000,00         |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/1749                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 845.020,02        | 845.020,02        | 845.020,02        |
| 2022/1750                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 170.658,25        | 170.658,25        | 170.658,25        |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/1751                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 638.400,00        | 638.400,00        | 638.400,00        |
| 2022/1905                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 200.000,00        | 200.000,00        | 200.000,00        |
| 2022/1906                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 137.600,00        | 137.600,00        | 137.600,00        |
| 2022/1957                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 6.665,00          | 6.665,00          | 6.665,00          |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/2137                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 367.658,79        | 367.658,79        | 367.658,79        |
| 2022/2545                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 960.000,00        | 960.000,00        | 960.000,00        |
| 2022/2772                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 1.015.678,27      | 0,00              | 0,00              |
| 2022/2773                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 832.292,50        | 832.292,50        | 832.292,50        |
| 2022/2774                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 183.385,77        | 183.385,77        | 183.385,77        |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/2780                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 638.400,00        | 638.400,00        | 638.400,00        |
| 2022/2781                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 957.600,00        | 957.600,00        | 957.600,00        |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| EMPENHO                       | UNIDADE EXECUTORA           | EMPENHADO     | LIQUIDADO     | PAGO          |
|-------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 2022/2782                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 218.157,03    | 218.157,03    | 218.157,03    |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/3000                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 28.000,00     | 0,00          | 0,00          |
| 2022/3001                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 28.000,00     | 28.000,00     | 28.000,00     |
| 2022/3002                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 4.773,00      | 4.773,00      | 4.773,00      |
| 2022/3020                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 40.000,00     | 40.000,00     | 40.000,00     |
| 2022/3023                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 214.400,00    | 214.400,00    | 214.400,00    |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/31                       | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 123.151,92    | 123.151,92    | 123.151,92    |
| 2022/3585                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 10.900.000,00 | 6.310.404,77  | 4.645.819,77  |
| 2022/3586                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 1.468.000,00  | 1.283.700,39  | 916.928,85    |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/3592                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 12.768.000,00 | 11.810.400,00 | 11.089.400,00 |
| 2022/3688                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 33.000,00     | 33.000,00     | 33.000,00     |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b> |                             |               |               |               |
| 2022/3995                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 960.000,00    | 960.000,00    | 960.000,00    |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/4576                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 28.000,00     | 28.000,00     | 28.000,00     |
| 2022/4577                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 5.289,00      | 5.289,00      | 5.289,00      |
| 2022/4578                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 6.600,00      | 6.600,00      | 6.600,00      |
| 2022/4624                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 35.200,00     | 35.200,00     | 35.200,00     |
| 2022/4711                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 140.800,00    | 140.800,00    | 140.800,00    |
| 2022/5324                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 960.000,00    | 960.000,00    | 960.000,00    |
| 2022/540                      | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 638.400,00    | 638.400,00    | 638.400,00    |
| 2022/541                      | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 957.600,00    | 957.600,00    | 957.600,00    |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/547                      | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 898.327,27    | 898.327,27    | 898.327,27    |
| 2022/548                      | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 117.351,00    | 117.351,00    | 117.351,00    |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/5933                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 5.418,00      | 5.418,00      | 5.418,00      |
| 2022/5940                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 6.600,00      | 6.600,00      | 6.600,00      |
| 2022/6173                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 248.000,00    | 248.000,00    | 248.000,00    |
| 2022/6174                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 32.000,00     | 32.000,00     | 32.000,00     |
| 2022/6312                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 28.000,00     | 28.000,00     | 28.000,00     |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/643                      | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 1.440.000,00  | 1.440.000,00  | 1.440.000,00  |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/7234                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 52.660,00     | 52.660,00     | 52.660,00     |
| 2022/7235                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 6.536,00      | 6.536,00      | 6.536,00      |
| 2022/7236                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 6.600,00      | 6.600,00      | 6.600,00      |
| 2022/7240                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 28.000,00     | 28.000,00     | 28.000,00     |
| 2022/7301                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 4.800,00      | 4.800,00      | 4.800,00      |
| 2022/7307                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 342.400,00    | 342.400,00    | 342.400,00    |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                             |               |               |               |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| EMPENHO                                                              | UNIDADE EXECUTORA                    | EMPENHADO            | LIQUIDADO            | PAGO                 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2022/7949                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 62.400,00            | 62.400,00            | 62.400,00            |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/7955                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 4.429,00             | 4.429,00             | 4.429,00             |
| 2022/8091                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 6.600,00             | 6.600,00             | 6.600,00             |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/8182                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 400.000,00           | 400.000,00           | 400.000,00           |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/8183                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 52.800,00            | 52.800,00            | 52.800,00            |
| 2022/8184                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 249.600,00           | 249.600,00           | 249.600,00           |
| 2022/8339                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 28.000,00            | 28.000,00            | 28.000,00            |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/8881                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 292.800,00           | 292.800,00           | 292.800,00           |
| 2022/9228                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 76.400,80            | 76.400,80            | 76.400,80            |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/9229                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 6.600,00             | 6.600,00             | 6.600,00             |
| 2022/9230                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 28.000,00            | 28.000,00            | 28.000,00            |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/9549                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 345.600,00           | 345.600,00           | 345.600,00           |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/9578                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 4.364,06             | 4.364,06             | 4.364,06             |
| 2022/9579                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 28.800,00            | 28.800,00            | 28.800,00            |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                      | <b>42.574.501,68</b> | <b>35.799.328,57</b> | <b>33.046.972,03</b> |
| <b>56.728.215/0001-88 - SERV PAROQUIAL DE ASSIST SOCIAL STA</b>      |                                      |                      |                      |                      |
| <b>12 - Educação</b>                                                 |                                      |                      |                      |                      |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/452                                                             | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 364.882,20           | 240.720,55           | 240.720,55           |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                      | <b>364.882,20</b>    | <b>240.720,55</b>    | <b>240.720,55</b>    |
| <b>02.656.298/0001-18 - SERVICO DE ASSISTENCIA SOCIAL MEIMEI SAS</b> |                                      |                      |                      |                      |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                        |                                      |                      |                      |                      |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/623                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 90.000,00            | 60.000,00            | 60.000,00            |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b>                                        |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/6398                                                            | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 87.653,50            | 87.653,50            | 87.653,50            |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                      | <b>177.653,50</b>    | <b>147.653,50</b>    | <b>147.653,50</b>    |
| <b>05.871.848/0001-00 - SERVIÇO SOCIAL EM PROMOÇÃO DA</b>            |                                      |                      |                      |                      |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                        |                                      |                      |                      |                      |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/627                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 117.000,00           | 78.000,00            | 78.000,00            |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b>                                        |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/628                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 212.310,00           | 141.540,00           | 141.540,00           |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                      | <b>329.310,00</b>    | <b>219.540,00</b>    | <b>219.540,00</b>    |
| <b>TOTAL DE REPASSES</b>                                             |                                      | <b>64.502.318,01</b> | <b>49.712.199,60</b> | <b>46.959.843,06</b> |



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### **Nota Conclusiva do Controlador:**

*Registra-se as observações abaixo:*

a) ABE - Associação de Beneficência e Educação: Valor efetivamente repassado foi R\$ 6.512.862,71, sendo: i) Responsabilidade da Secretaria de Promoção Social: Valor efetivamente repassado foi R\$ 1.400.567,37; e ii) Responsabilidade da Secretaria de Educação: Valor efetivamente repassado foi R\$ 5.112.295,34 e o valor apresentado neste relatório R\$ 5.539.159,54, todavia o valor R\$ 935.454,03 não se trata de repasse ao terceiro setor e sim ao contrato nº 53/2019 (oferta de vagas escolares) e o valor R\$ 508.589,83 (empenhos 2021 nº 5671, 5846, 7636, 9192, 9193, 9846, 10367, 10368, 12227, 12228) liquidados em 30/12/2021 e pagos em 2022.

b) Associação Barbarense das Damas de Caridade - Asilo São Vicente de Paulo: Valor efetivamente repassado foi R\$ 1.088.400,00, apresentando neste relatório a diferença de R\$ 37.859,34 a maior, referente a aluguel de imóvel que abriga a Vigilância Epidemiológica;

c) Associação dos Bairros Parque Eldorado, Vista Alegre e Adjacências: Valor efetivamente repassado foi R\$ 48.000,00, apresentando neste relatório a diferença de R\$ 279.767,25 a maior, referente a um contrato (oferta de vagas escolares) de responsabilidade da Secretaria de Educação; e,

d) Santa Casa de Misericórdia de Santa Bárbara d'Oeste: Valor efetivamente repassado foi R\$ 33.164.953,23, apresentando neste relatório a diferença de R\$ 117.981,20 a menor, referente aos empenhos 2021 nº 8125 (liquidado em 23/11/2021) e 12349 (liquidado em 30/12/2021) pagos em 2022.

Assim, no período em análise, foi efetivamente repassado ao terceiro setor o montante de R\$ 46.333.333,47.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 022. Avaliação dos Bens Móveis e Imóveis

O quadro a seguir demonstra o valor autorizado na Lei Orçamentária para investimento em obras, equipamentos e aquisição de imóveis, comparado com a despesa liquidada.

| EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS |                      |                      |              |                      |              |                       |              |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| RELAÇÃO DE INVESTIMENTOS                       | AUTORIZADO           | EMPENHADO            | %            | LIQUIDADO            | %            | PAGO                  | %            |
| MATERIAL DE CONSUMO                            | 1.834.000,00         | 1.831.245,71         | 99,84        | 1.386.504,06         | 75,60        | 1.270.204,06          | 69,25        |
| OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS -                 | 690.000,00           | 551.550,49           | 79,93        | 432.237,57           | 62,64        | 415.995,04            | 60,28        |
| OBRAS E INSTALAÇÕES                            | 32.062.728,00        | 29.056.507,87        | 90,62        | 9.255.581,45         | 28,86        | 7.689.567,94          | 23,98        |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAL                        | 8.413.000,00         | 7.635.495,80         | 90,75        | 5.406.254,26         | 64,26        | 4.811.236,49          | 57,18        |
| DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES              | 6.000,00             | 0,00                 | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                  | 0,00         |
| <b>TOTAL DE INVESTIMENTOS</b>                  | <b>43.005.728,00</b> | <b>39.074.799,87</b> | <b>90,85</b> | <b>16.480.577,34</b> | <b>38,32</b> | <b>14.187.003,53</b>  | <b>32,98</b> |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>                |                      |                      |              |                      |              | <b>717.462.290,55</b> |              |
| <b>PERCENTUAL DE INVESTIMENTO SOBRE RCL</b>    |                      |                      |              |                      |              | <b>2,29 %</b>         |              |

Conforme apresentado na tabela acima, constatamos que até o período analisado, a despesas liquidada com investimento representou **38,32%** da despesa prevista para o exercício. Em outra análise, certificamos ainda que a Prefeitura aplicou em investimento o equivalente a **2,30%** da Receita Corrente Líquida do Município.

Apresentamos a seguir as movimentações contábeis dos Bens Móveis e Imóveis, registrados no sistema de contabilidade e transmitido para o Sistema AUDESP.

| CÓDIGO           | DESCRIÇÃO                                                | SALDO INICIAL DO EXERCÍCIO | ENTRADAS             | SAÍDAS               | SALDO ATUAL             | AH           |
|------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|--------------|
| <b>123100000</b> | <b>BENS MÓVEIS</b>                                       | <b>68.815.358,22</b>       | <b>6.816.550,86</b>  | <b>-1.162.620,06</b> | <b>74.469.289,02</b>    | <b>7,59</b>  |
| 123110100        | MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS          | 20.565.873,12              | 1.214.746,01         | -170.932,39          | 21.609.686,74           | 4,83         |
| 123110200        | BENS DE INFORMÁTICA                                      | 11.574.445,97              | 580.909,57           | -132.927,57          | 12.022.427,97           | 3,72         |
| 123110300        | MÓVEIS E UTENSÍLIOS                                      | 12.465.474,91              | 2.648.435,57         | -359.855,02          | 14.754.055,46           | 15,51        |
| 123110400        | MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO       | 2.116.719,93               | 64.961,40            | -29.087,11           | 2.152.594,22            | 1,66         |
| 123110500        | VEÍCULOS                                                 | 20.365.849,61              | 2.084.782,99         | -403.844,85          | 22.046.787,75           | 7,62         |
| 123110900        | ARMAMENTOS (P)                                           | 78.420,73                  | 0,00                 | 0,00                 | 78.420,73               | 0,00         |
| 123111000        | SEMOVENTES (P)                                           | 659,80                     | 0,00                 | 0,00                 | 659,80                  | 0,00         |
| 123119900        | DEMAIS BENS MÓVEIS                                       | 1.647.914,15               | 222.715,32           | -65.973,12           | 1.804.656,35            | 8,68         |
| <b>123200000</b> | <b>BENS IMÓVEIS</b>                                      | <b>997.960.557,51</b>      | <b>10.254.928,21</b> | <b>-859.968,45</b>   | <b>1.007.355.517,27</b> | <b>0,93</b>  |
| 123210100        | BENS DE USO ESPECIAL                                     | 941.541.520,18             | 0,00                 | 0,00                 | 941.541.520,18          | 0,00         |
| 123210600        | BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO                                | 56.419.037,33              | 10.140.594,88        | -859.968,45          | 65.699.663,76           | 14,12        |
| 123219900        | DEMAIS BENS IMÓVEIS                                      | 0,00                       | 114.333,33           | 0,00                 | 114.333,33              | 100,00       |
| <b>123800000</b> | <b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b> | <b>-17.673.015,02</b>      | <b>202.019,26</b>    | <b>-2.957.209,74</b> | <b>-20.428.205,50</b>   | <b>13,48</b> |
| 123810100        | (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS                   | -17.673.015,02             | 202.019,26           | -2.957.209,74        | -20.428.205,50          | 13,48        |
| <b>123000000</b> | <b>TOTAL</b>                                             | <b>1.049.102.900,71</b>    | <b>17.273.498,33</b> | <b>-4.979.798,25</b> | <b>1.061.396.600,79</b> | <b>1,15</b>  |

Verificamos até o período um **aumento** do Ativo Imobilizado em **1,15%** em relação ao saldo





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

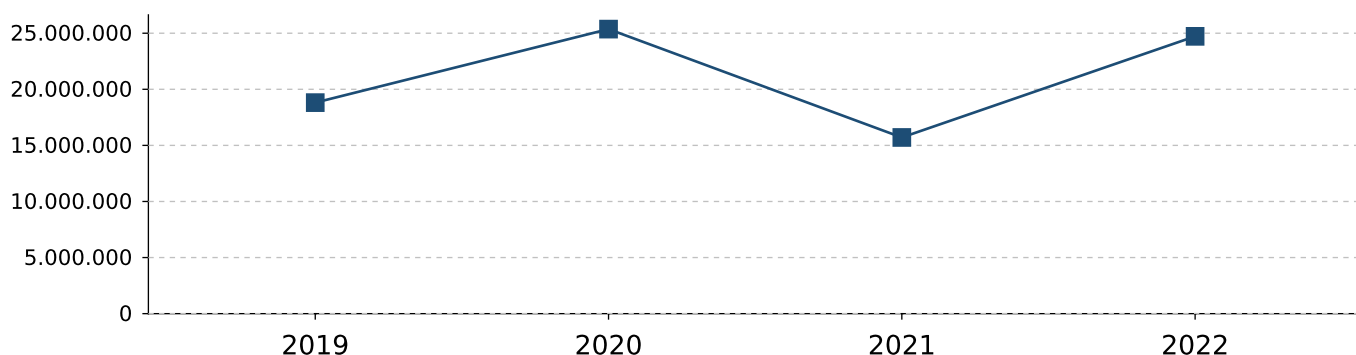
Janeiro a Agosto de 2022

apresentado encerramento do exercício anterior.

A seguir, demonstramos o gráfico com os valores liquidados de investimentos nos últimos três exercícios, e a projeção do valor do exercício atual seguindo o método descrito sob o quadro.

| EXERCÍCIO | VALOR         |
|-----------|---------------|
| 2019      | 18.810.744,33 |
| 2020      | 25.364.720,63 |
| 2021      | 15.707.372,47 |
| 2022      | 24.720.866,01 |

**Nota Explicativa:** O método de cálculo utilizado para projetar a despesa liquidada leva em consideração a divisão da despesa liquidada até o mês pelo número de meses atual, multiplicada pelos meses do exercício.



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 023. Limite dos Repasses ao Legislativo (EC 58/2009)

O quadro a seguir apresenta o limite de repasse a Câmara de Vereadores comparado com o valor fixado na Lei Orçamentária Anual.

| LIMITE DA DESPESA LEGISLATIVA                   | VALOR          |
|-------------------------------------------------|----------------|
| POPULAÇÃO DO MUNICÍPIO                          | 180.009        |
| REC. TRIBUTÁRIA AMPLIADA DO EXERC. ANTER. (A)   | 455.404.643,70 |
| <b>PERCENTUAL MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE</b> | <b>6,00</b>    |
| VALOR MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE             | 27.324.278,62  |
| ORÇAMENTO PRESVISTO PARA O EXERCÍCIO            | 19.000.000,00  |
| REPASSE ATÉ O PERÍODO (B)                       | 12.666.666,68  |
| <b>PERCENTUAL REALIZADO (C = B/A*100)</b>       | <b>2,78</b>    |

Fonte: População: Censo IBGE 2010; Receita Trib. Ampliada: Manual de Gestão Financeira de Prefeituras e Câmaras Municipais de 2021 (pág. 61)

Conforme o quadro acima, constatamos que até o período analisado, as transferências financeiras realizadas ao legislativo cumpriram o previsto na Lei Orçamentária Anual.

Constatamos também que o valor repassado não superou **6.00%** da Receita Tributária Ampliada do Exercício Anterior, não excedendo, portanto, o limite da Emenda Constitucional nº 58, de 2009.

Abaixo apresentamos a Base de Cálculo do Repasse à Câmara de Vereadores - Receita Tributária Ampliada do Município arrecadada no exercício anterior.

| RECEITA TRIBUTÁRIA MUNICIPAL                                                                                                     |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO - PRINCIPAL                                                                   | 21.263.643,31 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL                                                         | 735.744,67    |
| IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - PRINCIPAL                                                             | 55.474.066,00 |
| IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - MULTAS E JUROS                                                        | 447.806,40    |
| IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA                                                          | 11.021.793,00 |
| IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS                                         | 2.363.616,07  |
| IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA                                  | 1.987.497,72  |
| IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - PRINCIPAL                            | 19.131.450,86 |
| IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - MULTAS E JUROS                       | 432.083,28    |
| IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - DÍVIDA ATIVA                         | 9.967,51      |
| IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS        | 2.715,65      |
| IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA | 941,51        |
| IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - PRINCIPAL                                                                          | 47.113.402,85 |
| IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - MULTAS E JUROS                                                                     | 539.540,17    |
| IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA                                                                       | 339.802,72    |
| IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS                                                      | 92.252,05     |
| IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA                                               | 97.468,55     |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

|                                                                                                          |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - PRINCIPAL                                                 | 666.647,69            |
| TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - MULTAS E JUROS                                            | 5.167,40              |
| TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - DÍVIDA ATIVA                                              | 99.822,58             |
| TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS                             | 16.675,13             |
| TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA                      | 5.660,51              |
| TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - PRINCIPAL                                          | 2.569.460,34          |
| TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - MULTAS E JUROS                                     | 29.764,06             |
| TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA                                       | 489.817,43            |
| TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS                      | 135.804,28            |
| TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA               | 65.301,27             |
| TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - PRINCIPAL                                                    | 564.457,03            |
| TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - MULTAS E JUROS                                               | 434,92                |
| TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA                                                 | 5.551,34              |
| TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS                                | 2.902,55              |
| TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA                         | 1.463,74              |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PARA PAVIMENTAÇÃO E OBRAS COMPLEMENTARES - DÍVIDA ATIVA                         | 5.672,74              |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PARA PAVIMENTAÇÃO E OBRAS COMPLEMENTARES - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS        | 7.654,47              |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PARA PAVIMENTAÇÃO E OBRAS COMPLEMENTARES - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA | 20.399,54             |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - PRINCIPAL                                 | 10.538.103,25         |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - MULTAS E JUROS                            | 4.390,73              |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - DÍVIDA ATIVA                              | 98.952,56             |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS             | 23.386,43             |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA      | 13.926,63             |
| <b>RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS</b>                                                                        |                       |
| COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTA MENSAL - PRINCIPAL                             | 88.032.432,14         |
| COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MÊS DE DEZEMBRO - PRINCIPAL     | 3.858.568,97          |
| COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MÊS DE JULHO - PRINCIPAL        | 3.408.457,46          |
| COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL - PRINCIPAL                                  | 680.557,07            |
| COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL                                                                           | 147.238.403,08        |
| COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL                                                                           | 34.575.741,92         |
| COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL                                                               | 1.101.842,07          |
| COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - PRINCIPAL                               | 83.432,05             |
| <b>TOTAL</b>                                                                                             | <b>455.404.643,70</b> |



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 024. Avaliação dos Repasses Mensais ao Legislativo

O demonstrativo a seguir apresenta o valor fixado na Lei Orçamentária Anual para o Legislativo comparado com o repasse financeiro realizado.

| VALOR DAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS AO LEGISLATIVO |                      |                      |              |                  |             |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|------------------|-------------|
| MÊS                                                 | FIXADO               | REPASSADO            | %            | DEVOLVIDO        | %           |
| Janeiro                                             | 1.583.333,33         | 1.583.333,37         | 100,00       | 7.635,08         | 0,48        |
| Fevereiro                                           | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00       | 7.362,07         | 0,46        |
| Março                                               | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00       | 0,00             | 0,00        |
| Abril                                               | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00       | 0,00             | 0,00        |
| Maior                                               | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00       | 39.053,13        | 2,46        |
| Junho                                               | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00       | 0,00             | 0,00        |
| Julho                                               | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00       | 4.271,90         | 0,26        |
| Agosto                                              | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00       | 0,00             | 0,00        |
| Setembro                                            | 1.583.333,33         | 0,00                 | 0,00         | 0,00             | 0,00        |
| Outubro                                             | 1.583.333,33         | 0,00                 | 0,00         | 0,00             | 0,00        |
| Novembro                                            | 1.583.333,33         | 0,00                 | 0,00         | 0,00             | 0,00        |
| Dezembro                                            | 1.583.333,37         | 0,00                 | 0,00         | 0,00             | 0,00        |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>19.000.000,00</b> | <b>12.666.666,68</b> | <b>66,66</b> | <b>58.322,18</b> | <b>0,30</b> |

Conforme o quadro acima, constatamos que até o período analisado, as transferências financeiras realizadas ao legislativo cumpriram o previsto na Lei Orçamentária Anual.

Em outra análise, no quadro a seguir apresentamos a evolução dos repasses ao legislativo e a devolução do legislativo para o executivo nos últimos três exercícios.

| ANO  | REPASSADO     | %     | DEVOLVIDO    | %      |
|------|---------------|-------|--------------|--------|
| 2019 | 16.200.000,00 | 0,00  | 1.585.352,59 | 0,00   |
| 2020 | 15.100.000,00 | -6,79 | 445.815,41   | -71,87 |
| 2021 | 16.700.000,00 | 10,59 | 417.131,22   | -6,43  |



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

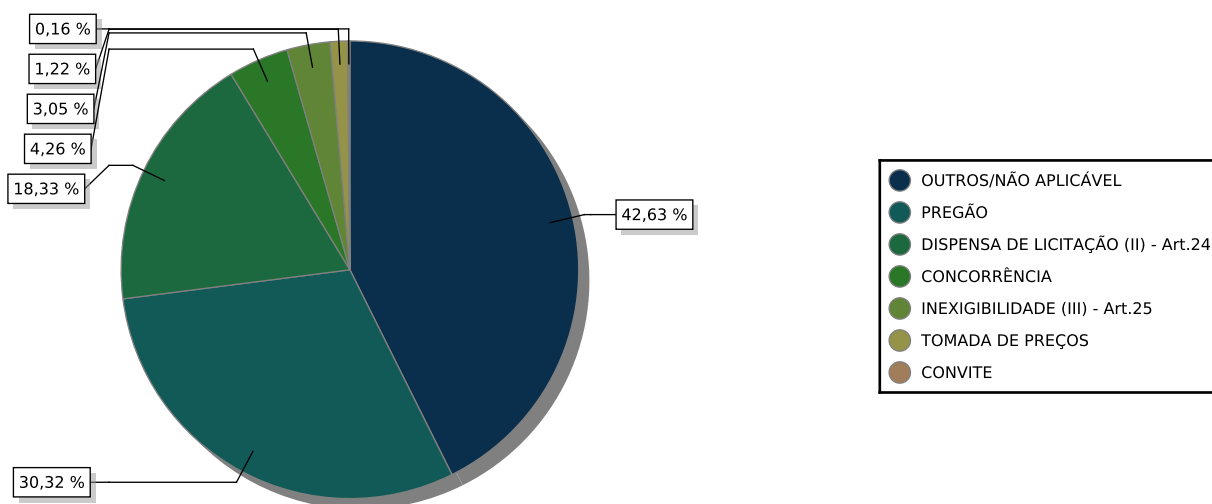
### 025. Avaliação das Licitações e Contratações Diretas

O quadro a seguir apresenta a despesa empenhada da Prefeitura com contratações por dispensa e inexigibilidade de licitação comparada com a despesa total empenhada.

| DESPESA POR MODALIDADE DE LICITAÇÃO                             |                       |                       |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| MODALIDADE                                                      | EMPENHADO             | %                     |
| DESPESA EMPENHADA COMO OUTROS/NÃO APLICÁVEL                     | 215.979.305,05        | 42,63                 |
| DESPESA EMPENHADA COMO PREGÃO                                   | 153.601.022,73        | 30,32                 |
| DESPESA EMPENHADA COMO DISPENSA DE LICITAÇÃO (II) - Art.24      | 92.876.511,15         | 18,33                 |
| DESPESA EMPENHADA COMO CONCORRÊNCIA                             | 21.604.637,46         | 4,26                  |
| DESPESA EMPENHADA COMO INEXIGIBILIDADE (III) - Art.25           | 15.473.230,22         | 3,05                  |
| DESPESA EMPENHADA COMO TOMADA DE PREÇOS                         | 6.201.075,84          | 1,22                  |
| DESPESA EMPENHADA COMO CONVITE                                  | 849.119,86            | 0,16                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>506.584.902,31</b> |                       |
| <b>TOTAL DE DESPESA EMPENHADA (I)</b>                           |                       | <b>506.584.902,31</b> |
| <b>TOTAL DA DESPESA EMPENHADA SEM LICITAÇÃO (IV) = (II+III)</b> |                       | <b>108.349.741,37</b> |
| <b>PERCENTUAL DESPESA SEM LICITAÇÃO = ((IV / I) * 100)</b>      |                       | <b>21,38 %</b>        |

Conforme demonstrado no quadro acima, constata-se que até o período analisado, a despesa empenhada nas modalidades de licitação previstas nos artigos 24 e 25, da Lei Federal 8.666/93 representou **21,38%** da despesa total contratada.

Apresentamos abaixo o percentual das despesas separadas por modalidade de licitação.





# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 026. Avaliação de Estoques em Almoxarifado

O quadro a seguir demonstra o valor autorizado na Lei Orçamentária para materiais de consumo, comparado com a despesa empenhada, liquidada e paga.

| EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE BENS DE CONSUMO            |                      |                      |              |                      |              |                       |              |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| DESCRIÇÃO                                           | AUTORIZADO           | EMPENHADO            | %            | LIQUIDADO            | %            | PAGO                  | %            |
| MATERIAL DE CONSUMO                                 | 30.290.500,00        | 29.589.518,39        | 97,68        | 23.895.967,87        | 78,88        | 19.803.256,57         | 65,37        |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>30.290.500,00</b> | <b>29.589.518,39</b> | <b>97,68</b> | <b>23.895.967,87</b> | <b>78,88</b> | <b>19.803.256,57</b>  | <b>65,37</b> |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>                     |                      |                      |              |                      |              | <b>717.462.290,55</b> |              |
| <b>PERCENTUAL DAS DESPESAS LIQUIDADAS SOBRE RCL</b> |                      |                      |              |                      |              | <b>3,33</b>           |              |

De acordo com o demonstrado acima, o valor empenhado, liquidado e pago com materiais de consumo representou até o período, respectivamente, **97,68%**, **78,88%** e **65,37%** da despesa autorizada para o exercício.

Apresentamos a seguir as movimentações contábeis de entrada e saída de almoxarifado registrados no sistema de contabilidade e transmitido para o Sistema AUDESP.

| DESCRIÇÃO                             | SALDO EM 31/12       | ENTRADAS             | SAÍDAS                | SALDO ATUAL         |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| MATERIAL DE CONSUMO (P)               | 463.305,49           | 6.265.671,24         | -6.316.163,26         | 412.813,47          |
| GÊNEROS ALIMENTÍCIOS (P)              | 1.087.419,92         | 7.140.707,56         | -7.277.425,55         | 950.701,93          |
| MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO (P)           | 0,00                 | 1.477.728,43         | -1.477.728,43         | 0,00                |
| AUTOPEÇAS (P)                         | 251.001,92           | 2.275.771,82         | -1.857.138,19         | 669.635,55          |
| MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES | 4.372.424,78         | 7.947.614,83         | -7.251.746,08         | 5.068.293,53        |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE (P)            | 3.573.502,18         | 1.375.743,44         | -3.088.334,12         | 1.860.911,50        |
| MATERIAIS A CLASSIFICAR (P)           | 814.095,68           | 5.556.234,39         | -5.505.154,00         | 865.176,07          |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>10.561.749,97</b> | <b>32.039.471,71</b> | <b>-32.773.689,63</b> | <b>9.827.532,05</b> |

Conforme exposto acima, constatamos que os registros de entradas totalizaram **R\$ 32.039.471,71**, as saídas representaram **R\$ 32.773.689,63** e o saldo em estoque para o mês seguinte é **R\$ 9.827.532,05**.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCPESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 027. Despesas com Adiantamento

O quadro a seguir apresenta o valor concedido, utilizado, devolvido e pendente de prestação de contas das despesas sob regime de adiantamento.

| DESPESAS COM ADIANTAMENTO           |            |           |            |           |
|-------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|
| DESCRIÇÃO                           | CONCEDIDO  | PENDENTE  | UTILIZADO  | DEVOLVIDO |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS NO PERÍODO | 307.126,50 | 70.590,00 | 188.991,62 | 47.544,88 |

O quadro abaixo apresenta a relação das despesas no regime de adiantamentos empenhadas no exercício em análise, pendentes de prestação de contas.

| RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS PENDENTE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS (NO EXERCÍCIO) |           |                |            |                 |                |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------|------------|-----------------|----------------|
| NOME                                                                    | EMPENHO   | INSCRIÇÃO      | CONCESSÃO  | VALOR           | SITUAÇÃO       |
| <b>ASSESSORIA ADMINISTRATIVA</b>                                        |           |                |            | <b>8.350,00</b> |                |
| LUIS EDUARDO DEFFANTI                                                   | 2022/5839 | 226.901.068-09 | 25/05/2022 | 400,00          | ATRASSO 68dias |
| PAULO EDUARDO DE OLIVEIRA                                               | 2022/8302 | 123.482.458-25 | 15/07/2022 | 1.500,00        | ATRASSO 17dias |
| ALEX DANTAS                                                             | 2022/8331 | 305.846.658-73 | 21/07/2022 | 1.000,00        | ATRASSO 11dias |
| FERNANDO SCARELLE                                                       | 2022/8478 | 175.744.038-05 | 27/07/2022 | 400,00          | ATRASSO 5dias  |
| FERNANDO SCARELLE                                                       | 2022/8479 | 175.744.038-05 | 27/07/2022 | 1.000,00        | ATRASSO 5dias  |
| PAULO EDUARDO DE OLIVEIRA                                               | 2022/9272 | 123.482.458-25 | 11/08/2022 | 1.500,00        | NO PRAZO       |
| ALEX DANTAS                                                             | 2022/9273 | 305.846.658-73 | 22/08/2022 | 1.000,00        | NO PRAZO       |
| ELISANGELA FEITOSA DE ALENCAR                                           | 2022/9893 | 031.103.594-99 | 31/08/2022 | 1.000,00        | NO PRAZO       |
| GRACIANO SANTOS AROSTI                                                  | 2022/9894 | 252.805.618-43 | 31/08/2022 | 550,00          | NO PRAZO       |
| <b>ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA</b>                                         |           |                |            | <b>840,00</b>   |                |
| PATRICIA ZINSLY POLI MOLLON                                             | 2022/8662 | 273.283.248-05 | 29/07/2022 | 840,00          | ATRASSO 3dias  |
| <b>CONSELHO TUTELAR</b>                                                 |           |                |            | <b>2.000,00</b> |                |
| ROBERIO XAVIER BOMFIM                                                   | 2022/8045 | 290.960.868-99 | 20/07/2022 | 1.000,00        | ATRASSO 12dias |
| RAFAELA APARECIDA PAULO DANTAS                                          | 2022/9266 | 312.827.008-20 | 24/08/2022 | 1.000,00        | NO PRAZO       |
| <b>CULTURA</b>                                                          |           |                |            | <b>1.500,00</b> |                |
| KATIA R PADOVESI DE ARAUJO                                              | 2022/8328 | 042.473.308-02 | 19/07/2022 | 500,00          | ATRASSO 13dias |
| FERNANDA GIUNCO DE SOUZA                                                | 2022/9269 | 415.139.498-29 | 15/08/2022 | 500,00          | NO PRAZO       |
| FERNANDA GIUNCO DE SOUZA                                                | 2022/9270 | 415.139.498-29 | 15/08/2022 | 500,00          | NO PRAZO       |
| <b>DEFESA CIVIL</b>                                                     |           |                |            | <b>1.500,00</b> |                |
| PAULO ROGERIO DE BARROS                                                 | 2022/9165 | 190.384.218-26 | 11/08/2022 | 500,00          | NO PRAZO       |
| PAULO ROGERIO DE BARROS                                                 | 2022/9166 | 190.384.218-26 | 11/08/2022 | 1.000,00        | NO PRAZO       |
| <b>ENSINO FUNDAMENTAL</b>                                               |           |                |            | <b>2.000,00</b> |                |
| JULIANA COSTA                                                           | 2022/7227 | 278.263.018-07 | 09/08/2022 | 500,00          | NO PRAZO       |
| JONAS RODRIGUES RANGEL                                                  | 2022/8329 | 105.864.088-78 | 16/08/2022 | 500,00          | NO PRAZO       |
| JONAS RODRIGUES RANGEL                                                  | 2022/8330 | 105.864.088-78 | 16/08/2022 | 1.000,00        | NO PRAZO       |
| <b>ESPORTE</b>                                                          |           |                |            | <b>600,00</b>   |                |
| LUIS ANTONIO DE LIMA                                                    | 2022/7567 | 043.952.538-14 | 28/07/2022 | 600,00          | ATRASSO 4dias  |
| <b>FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>                            |           |                |            | <b>2.000,00</b> |                |
| MARISA DE FATIMA SIRINO                                                 | 2022/7228 | 139.301.158-67 | 14/07/2022 | 1.000,00        | ATRASSO 18dias |
| FERNANDA GRACIELE VITALE GOMES                                          | 2022/9414 | 296.734.868-67 | 25/08/2022 | 1.000,00        | NO PRAZO       |
| <b>MEIO AMBIENTE</b>                                                    |           |                |            | <b>2.500,00</b> |                |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS PENDENTE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS (NO EXERCÍCIO) |            |                |            |                  |                |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|------------|------------------|----------------|
| NOME                                                                    | EMPENHO    | INSCRIÇÃO      | CONCESSÃO  | VALOR            | SITUAÇÃO       |
| GILBERTO REIS DO PRADO                                                  | 2022/8142  | 254.334.228-10 | 19/07/2022 | 1.000,00         | ATRASSO 13dias |
| JAQUELINE BERALDO DE MOURA                                              | 2022/9639  | 400.586.658-11 | 23/08/2022 | 500,00           | NO PRAZO       |
| JAQUELINE BERALDO DE MOURA                                              | 2022/9640  | 400.586.658-11 | 23/08/2022 | 1.000,00         | NO PRAZO       |
| <b>OBRAS MUNICIPAIS</b>                                                 |            |                |            | <b>3.500,00</b>  |                |
| OSIEL SILVA                                                             | 2022/8047  | 075.030.068-03 | 11/08/2022 | 500,00           | NO PRAZO       |
| LUIS ALBERTO BARIOTTO                                                   | 2022/8089  | 266.082.228-07 | 20/07/2022 | 1.000,00         | ATRASSO 12dias |
| LUIS ALBERTO BARIOTTO                                                   | 2022/8143  | 266.082.228-07 | 20/07/2022 | 500,00           | ATRASSO 12dias |
| PAULO SERGIO FURLAN                                                     | 2022/8887  | 264.509.358-20 | 16/08/2022 | 500,00           | NO PRAZO       |
| PAULO SERGIO FURLAN                                                     | 2022/8888  | 264.509.358-20 | 16/08/2022 | 1.000,00         | NO PRAZO       |
| <b>PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO</b>                                         |            |                |            | <b>1.000,00</b>  |                |
| CHRISTIANE PEREIRA DE SOUZA                                             | 2022/9227  | 348.248.958-04 | 15/08/2022 | 500,00           | NO PRAZO       |
| MARISILDA DO CARMO LARGUESA PANTAROTO                                   | 2022/9290  | 160.752.048-65 | 15/08/2022 | 200,00           | NO PRAZO       |
| NAALIEL RODRIGUES DA SILVA                                              | 2022/9641  | 303.250.948-37 | 24/08/2022 | 300,00           | NO PRAZO       |
| <b>SAÚDE GERAL</b>                                                      |            |                |            | <b>40.000,00</b> |                |
| EMERSON JOSE PUCHINELI                                                  | 2022/7194  | 175.651.828-93 | 15/06/2022 | 4.000,00         | ATRASSO 47dias |
| VALTER ZANETTI                                                          | 2022/7503  | 075.035.268-07 | 27/06/2022 | 4.000,00         | ATRASSO 35dias |
| EMERSON JOSE PUCHINELI                                                  | 2022/8118  | 175.651.828-93 | 08/07/2022 | 4.000,00         | ATRASSO 24dias |
| PAULO SERGIO DE CAMPOS                                                  | 2022/8325  | 109.987.378-95 | 18/07/2022 | 4.000,00         | ATRASSO 14dias |
| MARCUS PENSUTI                                                          | 2022/8482  | 191.423.928-88 | 25/07/2022 | 2.000,00         | ATRASSO 7dias  |
| MARCUS PENSUTI                                                          | 2022/8483  | 191.423.928-88 | 25/07/2022 | 4.000,00         | ATRASSO 7dias  |
| JOAO RODRIGUES                                                          | 2022/8664  | 511.005.259-04 | 29/07/2022 | 4.000,00         | ATRASSO 3dias  |
| JOAO RODRIGUES                                                          | 2022/9555  | 511.005.259-04 | 16/08/2022 | 4.000,00         | NO PRAZO       |
| NALVA DENISE MARTIM                                                     | 2022/9895  | 110.061.268-80 | 30/08/2022 | 2.000,00         | NO PRAZO       |
| NALVA DENISE MARTIM                                                     | 2022/9968  | 110.061.268-80 | 30/08/2022 | 4.000,00         | NO PRAZO       |
| PAULO SERGIO DE CAMPOS                                                  | 2022/10003 | 109.987.378-95 | 31/08/2022 | 4.000,00         | NO PRAZO       |
| <b>SEGURANÇA PÚBLICA</b>                                                |            |                |            | <b>1.500,00</b>  |                |
| REGINALDO DIAS DOS SANTOS                                               | 2022/8480  | 023.598.589-98 | 02/08/2022 | 1.000,00         | NO PRAZO       |
| REGINALDO DIAS DOS SANTOS                                               | 2022/8481  | 023.598.589-98 | 02/08/2022 | 500,00           | NO PRAZO       |
| <b>SERVIÇO SOCIAL</b>                                                   |            |                |            | <b>3.000,00</b>  |                |
| JORGE AUGUSTO BOSQUERO                                                  | 2022/8044  | 282.480.188-30 | 27/07/2022 | 1.000,00         | ATRASSO 5dias  |
| JORGE AUGUSTO BOSQUERO                                                  | 2022/8088  | 282.480.188-30 | 27/07/2022 | 500,00           | ATRASSO 5dias  |
| MARIA DE FATIMA MERENCIO                                                | 2022/9644  | 028.045.488-05 | 30/08/2022 | 1.000,00         | NO PRAZO       |
| MARIA DE FATIMA MERENCIO                                                | 2022/9726  | 028.045.488-05 | 30/08/2022 | 500,00           | NO PRAZO       |
| <b>VIGILÂNCIA EM SAÚDE/SAÚDE COLETIVA</b>                               |            |                |            | <b>300,00</b>    |                |
| ELIANE FRANCO WIEZEL SALVADOR                                           | 2022/9267  | 175.554.688-24 | 16/08/2022 | 300,00           | NO PRAZO       |
| <b>TOTAL</b>                                                            |            |                |            | <b>70.590,00</b> |                |

**Nota Explicativa:** A quantidade de dias em atraso refere-se ao cálculo da data prevista para a prestação de contas, referente ao último dia do mês em análise.

### Nota Conclusiva do Controlador:

O Controle Interno analisa prestações de contas de Adiantamentos, solicita estornos e correções quando necessário, emite parecer e encaminha ao Setor de Contabilidade para finalização.

Ressalta-se que os Adiantamentos pendentes de prestação de contas estavam em aberto no mês de referência, sendo finalizados posteriormente.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 028. Acompanhamento de Obrigações do Sistema AUDESP

O quadro a seguir apresenta o encaminhamento de documentos exigidos pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo através do Sistema AUDESP - Auditoria Eletrônica de Contas Públicas.

| PRESTAÇÃO DE CONTAS                          |         |          |             |         |          |
|----------------------------------------------|---------|----------|-------------|---------|----------|
| TIPO DOCUMENTO                               | REF.    | PRAZO    | DT. ENTREG. | ENTREG. | NO PRAZO |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 12/2021 | 12/01/22 | 10/01/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 11/2021 | 14/01/22 | 16/12/21    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 11/2021 | 14/01/22 | 16/12/21    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 11/2021 | 26/01/22 | 25/01/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-LDO-ATUALIZADA                          | 12/2021 | 31/01/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-LOA-ATUALIZADA                          | 12/2021 | 31/01/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-PPA-ATUALIZADO                          | 12/2021 | 31/01/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| SISCAA                                       | 12/2021 | 31/01/22 | 19/01/22    | Sim     | Sim      |
| PARECER-CONSELHO-FUNDEB                      | 12/2021 | 01/02/22 | 27/01/22    | Sim     | Sim      |
| LDO-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO         | 1/2022  | 01/02/22 | 31/01/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. APLIC. NA MANUT. E DESENV. DO ENSINO   | 12/2021 | 01/02/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM | 12/2021 | 01/02/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E        | 12/2021 | 01/02/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 12/2021 | 01/02/22 | 24/01/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 12/2021 | 01/02/22 | 24/01/22    | Sim     | Sim      |
| LOA-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO         | 1/2022  | 01/02/22 | 31/01/22    | Sim     | Sim      |
| PPA-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO         | 1/2022  | 01/02/22 | 01/02/22    | Sim     | Sim      |
| PPA-LEI-INICIAL                              | 1/2022  | 07/02/22 | 01/02/22    | Sim     | Sim      |
| LOA-LEI-INICIAL                              | 1/2022  | 07/02/22 | 01/02/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-LDO-INICIAL                             | 1/2022  | 07/02/22 | 07/02/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-LOA-INICIAL                             | 1/2022  | 07/02/22 | 07/02/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-PPA-INICIAL                             | 1/2022  | 07/02/22 | 07/02/22    | Sim     | Sim      |
| LDO-LEI-INICIAL                              | 1/2022  | 07/02/22 | 01/02/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 1/2022  | 10/02/22 | 09/02/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-     | 13/2021 | 16/02/22 | 04/02/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-     | 13/2021 | 16/02/22 | 04/02/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-     | 14/2021 | 03/03/22 | 23/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - APLIC. RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE | 1/2021  | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - OPER. CRÉDITO X DESP. CAPITAL   | 1/2021  | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS       | 1/2021  | 03/03/22 | 03/03/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 12/2021 | 03/03/22 | 25/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RGF - EXECUTIVO                        | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO            | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL               | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO         | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS        | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR                  | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL               | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO              | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| TIPO DOCUMENTO                               | REF.    | PRAZO    | DT. ENTREG. | ENTREG. | NO PRAZO |
|----------------------------------------------|---------|----------|-------------|---------|----------|
| RELATÓRIO DE ATIVIDADES                      | 12/2021 | 07/03/22 | 07/03/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 2/2022  | 10/03/22 | 09/03/22    | Sim     | Sim      |
| PARECER-CONSELHO-SAUDE                       | 12/2021 | 15/03/22 | 11/03/22    | Sim     | Sim      |
| ATA-AUDIENCIA-ACOES-SAUDE                    | 12/2021 | 15/03/22 | 11/03/22    | Sim     | Sim      |
| ATA-AUDIENCIA-AVALIAÇÃO-CUMPRIMENTO-METAS    | 12/2021 | 15/03/22 | 10/03/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 1/2022  | 18/03/22 | 11/03/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 1/2022  | 18/03/22 | 11/03/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 1/2022  | 24/03/22 | 24/03/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 2/2022  | 30/03/22 | 24/03/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 2/2022  | 30/03/22 | 24/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. REMUNERAÇÃO CARGOS E EMPREGOS PÚBLICOS | 1/2021  | 31/03/22 | 26/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM | 2/2022  | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E        | 2/2022  | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO            | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL               | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO         | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS        | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR                  | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL               | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO              | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| CONCESSÃO DE REAJUSTE DE AGENTES POLÍTICOS   | 12/2021 | 31/03/22 | 26/03/22    | Sim     | Sim      |
| DADOS DE BALANÇOS ISOLADOS                   | 12/2021 | 31/03/22 | 28/03/22    | Sim     | Sim      |
| FIXAÇÃO DA REMUNERAÇÃO DE AGENTES POLÍTICOS  | 12/2021 | 31/03/22 | 26/03/22    | Sim     | Sim      |
| I-AMB                                        | 12/2021 | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| I-CIDADE                                     | 12/2021 | 31/03/22 | 24/01/22    | Sim     | Sim      |
| I-EDUC                                       | 12/2021 | 31/03/22 | 10/05/22    | Sim     | Sim      |
| I-FISCAL                                     | 12/2021 | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| I-GOV TI                                     | 12/2021 | 31/03/22 | 28/03/22    | Sim     | Sim      |
| I-PLANEJAMENTO                               | 12/2021 | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| I-SAÚDE                                      | 12/2021 | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| IEG-PREV                                     | 12/2021 | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| MAPA DE PRECATÓRIOS                          | 12/2021 | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| QUESTIONÁRIO DE CONTRATOS DE PROGRAMA        | 12/2021 | 31/03/22 | 02/03/22    | Sim     | Sim      |
| QUESTIONÁRIO DE SERVIÇOS DE SANEAMENTO       | 12/2021 | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| RELAÇÃO DE CONTRATOS DE CONCESSÃO E          | 12/2021 | 31/03/22 | 23/03/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 3/2022  | 11/04/22 | 11/04/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 2/2022  | 11/04/22 | 08/04/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 3/2022  | 20/04/22 | 19/04/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 3/2022  | 20/04/22 | 19/04/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 3/2022  | 02/05/22 | 02/05/22    | Sim     | Sim      |
| PARECER-CONSELHO-FUNDEB                      | 3/2022  | 02/05/22 | 26/04/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. APLIC. NA MANUT. E DESENV. DO ENSINO   | 3/2022  | 02/05/22 | 26/04/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 4/2022  | 10/05/22 | 09/05/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 4/2022  | 23/05/22 | 20/05/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 4/2022  | 23/05/22 | 20/05/22    | Sim     | Sim      |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

| TIPO DOCUMENTO                               | REF.   | PRAZO    | DT. ENTREG. | ENTREG. | NO PRAZO |
|----------------------------------------------|--------|----------|-------------|---------|----------|
| PLAN-LDO-ATUALIZADA                          | 4/2022 | 31/05/22 | 31/05/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-LOA-ATUALIZADA                          | 4/2022 | 31/05/22 | 31/05/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-PPA-ATUALIZADO                          | 4/2022 | 31/05/22 | 31/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E        | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RGF - EXECUTIVO                        | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO            | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL               | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO         | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS        | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR                  | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL               | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO              | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 4/2022 | 02/06/22 | 02/06/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 5/2022 | 10/06/22 | 09/06/22    | Sim     | Sim      |
| PARECER-CONSELHO-SAUDE                       | 4/2022 | 15/06/22 | 14/06/22    | Sim     | Sim      |
| ATA-AUDIENCIA-ACOES-SAUDE                    | 4/2022 | 15/06/22 | 14/06/22    | Sim     | Sim      |
| ATA-AUDIENCIA-AVALIAÇÃO-CUMPRIMENTO-METAS    | 4/2022 | 15/06/22 | 13/06/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 5/2022 | 20/06/22 | 20/06/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 5/2022 | 20/06/22 | 20/06/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 5/2022 | 30/06/22 | 30/06/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 6/2022 | 11/07/22 | 11/07/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 6/2022 | 20/07/22 | 19/07/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 6/2022 | 20/07/22 | 19/07/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 6/2022 | 01/08/22 | 01/08/22    | Sim     | Sim      |
| PARECER-CONSELHO-FUNDEB                      | 6/2022 | 01/08/22 | 28/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. APLIC. NA MANUT. E DESENV. DO ENSINO   | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E        | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO            | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL               | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO         | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS        | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR                  | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL               | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO              | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 7/2022 | 10/08/22 | 09/08/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 7/2022 | 22/08/22 | 17/08/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 7/2022 | 22/08/22 | 17/08/22    | Sim     | Sim      |

Verificamos que até o período analisado, o encaminhamento de documentos no prazo representou **100,00%**, o envio intempestivo foi na ordem de **0,00%** e os documentos não informados foi de **0,00%**.



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 029. Portal de Transparência

Em atendimento às leis 131/2009 e 12.527/2011, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal, a fim de determinar a disponibilização, em tempo real, de informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, analisamos a seguir a disponibilização das informações no Portal de Transparência do órgão.

| INFORMAÇÕES NO PORTAL DE TRANSPARÊNCIA                                                                                      |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Descrição                                                                                                                   | Situação                |
| Ações e Programas - Art. 8º, § 1º, inciso V da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                                 | Informação Atualizada   |
| Convênios - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                                                         | Informação Atualizada   |
| Despesas Públicas - Art. 48-A, Inciso II, da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei 101/2000) e art. 7º, Inciso II, do Decreto | Informação Atualizada   |
| Despesas com diárias e passagens                                                                                            | Informação Atualizada   |
| Despesas com Pessoal / Folha de Pagamento. Art. 7º, §2º, VI, do Decreto 7.724/2012                                          | Informação Atualizada   |
| Estrutura Organizacional - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                                          | Informação Atualizada   |
| LDO, LOA e PPA - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                                                    | Informação Atualizada   |
| Licitações - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                                                        | Informação Atualizada   |
| Perguntas Frequentes - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                                              | Informação Atualizada   |
| Prestação de Contas - Art. 48, caput, da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei 101/2000)                                      | Informação Atualizada   |
| Receitas Públicas - Art. 48-A, Inciso II, da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei 101/2000) e art. 7º, Inciso II, do Decreto | Informação Atualizada   |
| Regulamentação da Lei - Art. 45º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                                            | Informação Atualizada   |
| Relatório de Acompanhamento de Projetos e Execução de Obras Públicas - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei           | Informação Indisponível |
| RGF Relatório de Gestão Fiscal - Art. 48, caput, da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei 101/2000)                           | Informação Atualizada   |
| RREO Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Art. 48, caput, da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei 101/2000)         | Informação Atualizada   |
| SIC Serviço de Informação ao Cidadão - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                              | Informação Atualizada   |
| Site (requisitos mínimos) - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                                         | Informação Atualizada   |

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCPESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Agosto de 2022

### 030. Conclusão

Mediante análises do período, não vislumbram-se ocorrências relevantes que mereçam remessa deste relatório ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, no entanto, o mesmo é submetido à apreciação do Chefe do Poder Executivo, com os seguintes alertas:

1 - De acordo com o comportamento das receitas arrecadadas e despesas empenhadas, foi constatado o resultado orçamentário deficitário na despesa empenhada, e superavitário na despesa liquidada e paga.

2 - Existe diferença da contabilidade para o extrato bancário, demonstrando que existe conta bancária com lançamentos pendentes pelo banco ou contabilidade.

3 - A despesa liquidada na manutenção e desenvolvimento da educação básica descumpriu o disposto no art. 212 da Constituição Federal, todavia há tendência de cumprimento nos próximos períodos.

4 - A despesa corrente representou até o período analisado 94,93% da receita corrente arrecadada, superando o limite de 85% previsto no § 1º do artigo 167-A da Constituição Federal, sem exceder o percentual máximo de 95% previsto no caput deste artigo, portanto, deve-se adotar medidas cabíveis.

Registra-se que o presente relatório considera apenas as contas da Prefeitura.

No mais, não vislumbramos ocorrências relevantes que mereçam remessa deste relatório ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, no entanto, o mesmo será submetido à análise do Chefe do Poder Executivo.

E por ser a expressão da verdade, assino o presente.

Santa Bárbara d'Oeste, 21 de Outubro de 2022.

LEANDRO JOSE  
NAVARRO:3569  
6991882

Assinado de forma  
digital por LEANDRO  
JOSE  
NAVARRO:35696991882  
Dados: 2022.10.21  
15:22:25 -03'00'

**Leandro J. Navarro**  
Controle Interno





**Município de Santa Bárbara d'Oeste**

---

**De: Gabinete do Prefeito**

**Para: Secretaria Municipal de Fazenda**

**Assunto: Circular Interna**

**Processo Administrativo: 2022/338-02-12**

Encaminhamos, para análise e considerações, o relatório do Controle Interno referente ao segundo quadrimestre de 2022.

Atenciosamente,

*R. Laudissi*

**Roberta Semmler Laudissi**

**Assessora do Prefeito**

**26/10/2022**





**Município de Santa Bárbara d'Oeste**  
**Secretaria Municipal de Fazenda**

Santa Bárbara d'Oeste, 11 de novembro de 2022

De: Secretaria Municipal de Fazenda

Para: Departamento de Finanças e Contabilidade / Setor de Planejamento

Circular Interna nº 2022/338-02-12

Para análise, parecer e providências quanto ao apontamento. Sem mais para o momento, solicito desde já as devidas anotações de praxe.

**Paula F. M. Mori**  
**Secretária Municipal de Fazenda**



Município de Santa Bárbara d'Oeste  
Secretaria Municipal de Fazenda

Santa Bárbara d'Oeste, 05 de dezembro de 2022

Protocolo: 2022/338-02-12

**Para:** Depto. De Finanças e contabilidade

**ASSUNTO:** Relatório do Controle Interno ref. 2º quadrimestre

Em respostas aos itens de fls. 78, informamos:

1. Tendo em vista a sazonalidade da arrecadação e da despesa pública informamos que esse setor de Planejamento e execução da despesa tem acompanhado a execução orçamentária de forma que não seja apresentado resultado deficitário no encerramento do exercício;
- 2.
3. Informamos que a aplicação dos mínimos constitucionais da educação será cumprida até o encerramento do exercício.
4. Informo que estamos trabalhando na melhoria da classificação orçamentária da despesa bem como na redução da despesa corrente afim de nos mantermos abaixo de 95% de comprometimento da receita corrente com despesa corrente.

Após encaminhe-se para manifestação dos técnicos do Depto. De Finanças e contabilidade, afim de responder ao item 2.

Atenciosamente,

  
Denise de R. Barcelos

Setor de Planej. e Exec. Orçamentária - Despesa



Município de Santa Bárbara d'Oeste  
Secretaria Municipal de Fazenda

De: Contabilidade

Para: Secretaria Municipal de Fazenda

Assunto : Relatório do Controle Interno ref. 2º quadrimestre

Protocolo nº 2022 / 338-02-12

Santa Bárbara d' Oeste, 07 Dezembro de 2022

Em resposta ao item de 78

2 - A maioria das pendências referente ao mês de fechamento já é solucionado no mês seguinte, como:

- Transferência, despesa bancária e descontos.

As pendências de 2019 se tratam de valores debitados a maior pela receita federal através do FPM no qual está sendo analisando junto ao órgão, e também valores da câmara debitado na conta da FPM.

As pendências de 2020/2021 e 2022 a maioria foram analisadas e repassada para o acerto, as outras aguardam compensação de cheque, de restituição, de desbloqueio, de finalização de adiantamento, de abertura da conta nova no sistema para devolução dos valores de 10,00 que foram debitados da conta movimento para abertura de conta no banco. E devido a geração de muitas pendências mensal e a complexidade de cada caso, alguns valores estão sendo analisado para ser repassada para o acerto.

Atenciosamente,

  
Daniela Maria da Silva  
Contabilidade



**Município de Santa Bárbara d'Oeste**  
**Secretaria Municipal de Fazenda**

Santa Bárbara d'Oeste, 08 de dezembro de 2022

**De: Secretaria Municipal de Fazenda**

**Para: Secretaria Municipal de Controle Geral / Controle Interno**

**Processo Administrativo nº 2022/338-02-12**

Tendo em vista análise dos técnicos dessa Secretaria de Fazenda, informo que estamos realizando acompanhamento mensal do cumprimento de todos os índices constitucionais. Dessa forma, encaminho as respostas para ciência.

Sem mais para o momento, solicito desde já as devidas anotações de praxe.

**Paula F. M. Mori**

**Secretária Municipal de Fazenda**



**Município de Santa Bárbara d'Oeste**

Santa Bárbara d'Oeste, 12 de dezembro de 2022.

**De: Secretaria de Controle Geral / Controle Interno**

**Para: Gabinete do Prefeito**

**Assunto: Relatório de Controle Interno**

**Processo Administrativo nº 2022/338-02-12**

Após análise e registro das manifestações engendradas pela Secretaria de Fazenda, encaminhamos o presente.

Atenciosamente,

  
Leandro J. Navarro  
Controle Interno



## **RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO DEZEMBRO / 2022**



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### Apresentação

O Controle Interno da Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste, embasado na Lei Complementar nº 3.555/2013 de 20 de Dezembro de 2013 em atendimento aos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal de 1988, artigo 54, parágrafo único, e artigo 59, ambos da Lei de Responsabilidade Fiscal, artigos 75 a 80 da Lei nº 4.320/1964 e Comunicado SDG 035/2015 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, apresenta o **Relatório de Controle Interno do mês de dezembro do exercício de 2022.**

As análises apresentam a situação orçamentária, financeira e patrimonial, e as informações foram extraídas dos arquivos xml remetidos pela municipalidade para o Sistema Audesp.

O relatório está de acordo com normas aplicáveis ao Controle Interno e foi elaborado em concordância com os artigos 66, 67 e 68 das Instruções nº 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

O responsável pelo Controle Interno na conclusão de seus trabalhos, apresenta as análises realizadas, abordando os seguintes itens:

01. Avaliação da Gestão Orçamentária
02. Avaliação das Alterações Orçamentárias
03. Avaliação da Execução Financeira
04. Avaliação das Conciliações Bancárias
05. Avaliação dos Restos a Pagar
06. Aplicação dos Recursos no Ensino (art. 212, CF)
07. Aplicação dos Recursos no FUNDEB
08. Aplicação dos Recursos na Saúde (art. 77, § 4º, inc. III, ADCT CF)
09. Avaliação dos Recursos da COVID-19
10. Limite da Despesa com Pessoal (art. 22, LRF)
11. Cumprimento do limite de gastos (art. 167-A, CF)
12. Precatórios Judiciais (EC 62/2009; art. 100, CF)
13. Dívidas de Curto e Longo Prazo
14. Resultado Nominal
15. Resultado Primário
16. Alienação de Ativos
17. DCL, Operações de Créditos, Avais e Garantias
18. Avaliação da Arrecadação de Dívida Ativa
19. Avaliação dos Créditos em Dívida Ativa
20. Avaliação do Recolhimento com Encargos Sociais
21. Avaliação dos Repasses ao Terceiro Setor
22. Avaliação dos Bens Móveis e Imóveis
23. Limite dos Repasses ao Legislativo (EC 58/2009)
24. Avaliação dos Repasses Mensais ao Legislativo
25. Avaliação das Licitações e Contratações Diretas
26. Avaliação de Estoques em Almoxarifado
27. Despesas com Adiantamento
28. Acompanhamento de Obrigações do Sistema AUDESP
29. Portal de Transparência
30. Conclusão





# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 01. Avaliação da Gestão Orçamentária

A Lei Municipal nº 4.276/2021, de 10/12/2021, que aprovou o orçamento do Município para o exercício de 2022, estimou a **RECEITA** em R\$ **649.053.015,00** e fixou a **DESPESA** em R\$ **649.053.015,00**.

A execução orçamentária da Prefeitura apresentado no quadro a seguir, demonstra a receita prevista para o exercício e o resultado orçamentário em relação a despesa empenhada, liquidada e paga.

#### 01.01. Resultado da execução orçamentária da administração direta

| RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA                       |                     |                    |       |                  |       |                     |       |          |
|----------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|-------|------------------|-------|---------------------|-------|----------|
|                                                          | PREVISÃO ATUALIZADA | PREVISTO ATÉ O MÊS |       | REALIZADO NO MÊS |       | REALIZADO ATÉ O MÊS |       | % AH     |
| RECEITA CORRENTE                                         | 506.361.000,00      | 506.361.000,00     |       | 58.914.480,31    |       | 650.421.107,01      |       | 128,45   |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA              | 145.500.000,00      | 145.500.000,00     |       | 16.185.612,23    |       | 192.117.461,65      |       | 132,04   |
| CONTRIBUIÇÕES                                            | 10.600.000,00       | 10.600.000,00      |       | 1.116.245,52     |       | 12.291.098,96       |       | 115,95   |
| RECEITA PATRIMONIAL                                      | 361.000,00          | 361.000,00         |       | 751.954,77       |       | 5.069.939,11        |       | 1.404,42 |
| RECEITA DE SERVIÇOS                                      | 200.000,00          | 200.000,00         |       | 54.763,95        |       | 146.025,08          |       | 73,01    |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                                 | 344.650.000,00      | 344.650.000,00     |       | 39.797.308,16    |       | 431.287.993,31      |       | 125,14   |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                                | 5.000.000,00        | 5.000.000,00       |       | 1.008.595,68     |       | 9.508.588,90        |       | 190,17   |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA - INTRA OFSS | 1.000,00            | 1.000,00           |       | 0,00             |       | 0,00                |       | 0,00     |
| CONTRIBUIÇÕES - INTRA OFSS                               | 49.000,00           | 49.000,00          |       | 0,00             |       | 0,00                |       | 0,00     |
| RECEITA DE CAPITAL                                       | 43.738.000,00       | 43.738.000,00      |       | 26.464,07        |       | 38.605.440,22       |       | 88,27    |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                     | 20.800.000,00       | 20.800.000,00      |       | 0,00             |       | 29.655.096,94       |       | 142,57   |
| ALIENAÇÃO DE BENS                                        | 7.000.000,00        | 7.000.000,00       |       | 26.464,07        |       | 4.907.704,76        |       | 70,11    |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                                | 15.938.000,00       | 15.938.000,00      |       | 0,00             |       | 4.042.638,52        |       | 25,36    |
| TOTAL DA RECEITA                                         | 550.099.000,00      | 550.099.000,00     |       | 58.940.944,38    |       | 689.026.547,23      |       | 125,26   |
|                                                          | PREVISTO ATÉ O MÊS  | EMPENHADO          | % AH  | LIQUIDADADO      |       | % AH                | PAGO  | % AH     |
| DESPESA CORRENTE                                         | 614.168.156,84      | 613.549.696,92     | 99,89 | 611.783.483,84   | 99,61 | 571.385.303,82      | 93,03 |          |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                               | 305.630.803,04      | 305.552.087,03     | 99,97 | 305.552.087,03   | 99,97 | 281.518.322,35      | 92,11 |          |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                               | 4.756.800,00        | 4.756.715,99       | 99,99 | 4.756.715,99     | 99,99 | 4.756.715,99        | 99,99 |          |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                | 303.780.553,80      | 303.240.893,90     | 99,82 | 301.474.680,82   | 99,24 | 285.110.265,48      | 93,85 |          |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA                                  | 0,00                | 0,00               | 0,00  | 0,00             | 0,00  | 0,00                | 0,00  |          |
| DESPESA DE CAPITAL                                       | 44.211.943,00       | 44.060.871,90      | 99,65 | 42.028.227,98    | 95,06 | 40.102.535,03       | 90,70 |          |
| INVESTIMENTOS                                            | 36.303.239,00       | 36.152.168,75      | 99,58 | 34.119.524,83    | 93,98 | 32.193.831,88       | 88,68 |          |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                                    | 0,00                | 0,00               | 0,00  | 0,00             | 0,00  | 0,00                | 0,00  |          |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA                                    | 7.908.704,00        | 7.908.703,15       | 99,99 | 7.908.703,15     | 99,99 | 7.908.703,15        | 99,99 |          |
| TOTAL DA DESPESA                                         | 658.380.099,84      | 657.610.568,82     | 99,88 | 653.811.711,82   | 99,30 | 611.487.838,85      | 92,87 |          |
| RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (PREFEITURA)                      |                     | 31.415.978,41      | 4,55  | 35.214.835,41    | 5,11  | 77.538.708,38       | 11,25 |          |

De acordo com o comportamento das receitas arrecadadas e despesas empenhadas, foi constatado o resultado orçamentário superavitário na despesa empenhada, liquidada e paga.

Com relação ao comportamento da arrecadação de receitas, constatamos uma situação favorável, em virtude do superávit de arrecadação.

Ao fazer a análise somente das Receitas Correntes constatamos o cumprimento das metas de arrecadação estabelecidas na Lei Orçamentária Anual, uma vez que o valor arrecadado é superior ao estimado para o período.



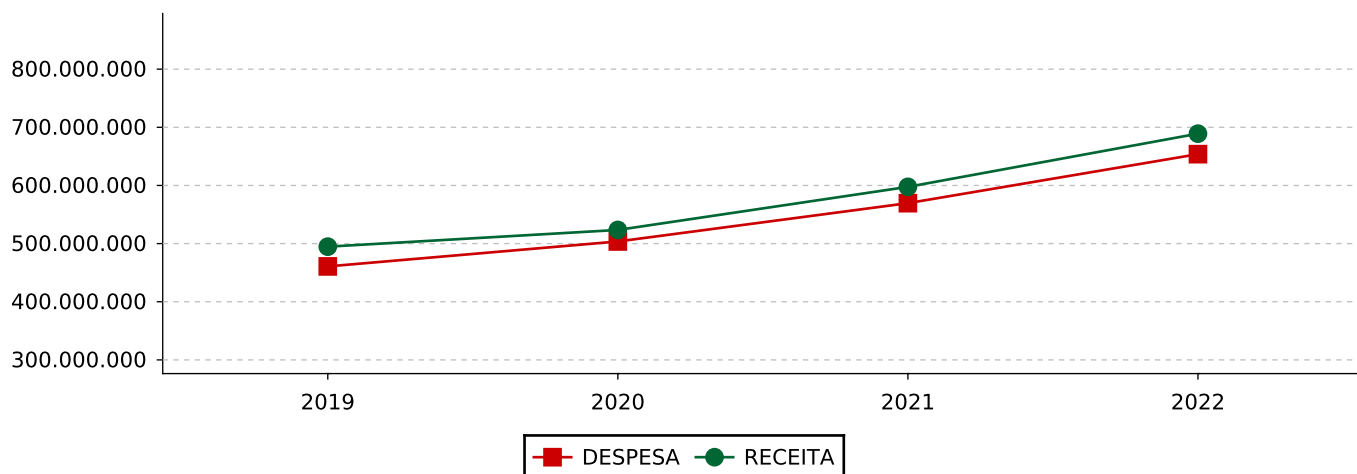
# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 01.02. Receita x despesa dos últimos exercícios

No gráfico a seguir demonstramos o comparativo entre a receita realizada e despesa liquidada dos últimos três exercícios, e a projeção para o exercício atual de acordo com a metodologia descrita abaixo o quadro.



**Nota Explicativa:** O método de cálculo para projeção de receitas e despesas considera o valor arrecadado e liquidado até o período, dividido pelo número de meses até o mês atual e multiplicado pelos meses restantes do exercício.

### 01.03. Resultado da execução orçamentária por fonte de recurso

No quadro abaixo demonstramos o Resultado Orçamentário calculado pela Despesa Empenhada e Fonte de Recurso.

| ANÁLISE POR FONTES DE RECURSOS |                |                |               |       |
|--------------------------------|----------------|----------------|---------------|-------|
|                                | ARRECADADA     | EMPENHADA      | RESULTADO     | %     |
| RECURSOS PRÓPRIOS              | 484.843.348,44 | 469.255.864,26 | 15.587.484,18 | 3,21  |
| RECURSOS ESTADUAIS             | 10.843.836,63  | 11.273.453,62  | -429.616,99   | -3,96 |
| RECURSOS FEDERAIS              | 162.868.303,49 | 165.432.261,49 | -2.563.958,00 | -1,57 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO           | 30.471.058,67  | 11.648.989,45  | 18.822.069,22 | 61,77 |
| TOTAL DA RECEITA               | 689.026.547,23 | 657.610.568,82 | 31.415.978,41 | 4,55  |

De acordo com a tabela acima, constata-se um resultado orçamentário superavitário na fonte de recurso próprio na ordem de **R\$ 15.587.484,18**, que corresponde a **3,21%** do saldo orçamentário disponível. Na fonte de recurso estadual verifica-se um resultado orçamentário deficitário de **R\$ -429.616,99** representando **-3,96%** do saldo orçamentário disponível. Na fonte de Recurso Federal, percebe-se um resultado orçamentário deficitário de **R\$ -2.563.958,00** representando **-1,57%** do saldo orçamentário disponível. Na fonte de operação de crédito obteve um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 18.822.069,22** demonstrando **61,77%** do saldo orçamentário disponível.

#### Nota Conclusiva do Controlador:

O Município foi alertado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo conforme segue:

a) **Análise do artigo 167-A da CF/1988** - O resultado apurado mostra que o Ente superou o limite do § 1º artigo 167-A (85,00%) da Constituição Federal de 1988. Nestes termos, alerte-se o órgão para que adotes as



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

*medidas cabíveis conforme estabelece a legislação aplicável à situação. - 04 Alertas.*

*b) **Análise do artigo 167-A da CF/1988** - O resultado apurado mostra que o Ente superou o limite do artigo 167-A (95,00%) da Constituição Federal de 1988. Nestes termos, alerta-se o órgão para que adotes as medidas cabíveis conforme estabelece a legislação aplicável à situação. - 02 Alertas.*

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 02. Avaliação das Alterações Orçamentárias

#### 02.01. Percentual de alterações orçamentárias

O quadro a seguir apresenta as alterações orçamentárias mediante abertura de créditos adicionais previstos pela Lei Federal n. 4.320/64 e transposição, remanejamento e transferência autorizados na Lei de Diretrizes Orçamentária e Constituição Federal.

| ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS |              |               |              |                         |                         |         |                         |        |
|--------------------------|--------------|---------------|--------------|-------------------------|-------------------------|---------|-------------------------|--------|
| LEGISLAÇÃO               |              | SUPLEMENTAÇÃO |              |                         | ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO |         |                         | OUTROS |
| NÚMERO                   | LEI DATA     | ANULAÇÃO      | EXCESSO      | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO | ANULAÇÃO                | EXCESSO | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO |        |
| LEI 318/2022             | ESP 20/10/22 | 780.000,00    | 820.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| LEI 318/2022             | ESP 23/11/22 | 0,00          | 5.725.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| LEI 318/2022             | ESP 20/12/22 | 0,00          | 1.113.400,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| LEI 320/2022             | ESP 18/4/22  | 0,00          | 0,00         | 0,00                    | 808.000,00              | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| LEI 4276/2021            | LOA 29/4/22  | 145.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| LEI 4315/2022            | ESP 7/11/22  | 0,00          | 500.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| LEI 4315/2022            | ESP 16/11/22 | 0,00          | 371.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| LEI 4315/2022            | ESP 22/11/22 | 0,00          | 148.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| LEI 4315/2022            | ESP 30/11/22 | 0,00          | 160.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| LEI 4315/2022            | ESP 1/12/22  | 0,00          | 327.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| LEI 4315/2022            | ESP 9/12/22  | 0,00          | 1.000.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 3/1/22   | 1.123.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 4/1/22   | 3.212.600,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 5/1/22   | 2.793.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 6/1/22   | 153.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 7/1/22   | 376.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 11/1/22  | 1.000.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 13/1/22  | 916.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 17/1/22  | 395.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 18/1/22  | 264.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 21/1/22  | 290.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 25/1/22  | 3.184.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7279/2022            | LOA 31/1/22  | 3.893.000,00  | 0,00         | 1.738.199,84            | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 1/2/22   | 114.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 3/2/22   | 1.317.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 4/2/22   | 5.185.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 7/2/22   | 2.323.000,00  | 0,00         | 4.700.000,00            | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 8/2/22   | 624.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 9/2/22   | 370.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 10/2/22  | 126.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 11/2/22  | 863.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 14/2/22  | 1.317.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA 16/2/22  | 660.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00                    | 0,00   |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS |     |         |               |              |                         |                         |         |        |
|--------------------------|-----|---------|---------------|--------------|-------------------------|-------------------------|---------|--------|
| LEGISLAÇÃO               |     |         | SUPLEMENTAÇÃO |              |                         | ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO |         | OUTROS |
| NÚMERO                   | LEI | DATA    | ANULAÇÃO      | EXCESSO      | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO | ANULAÇÃO                | EXCESSO |        |
| DEC 7284/2022            | LOA | 17/2/22 | 4.000,00      | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 18/2/22 | 1.017.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 21/2/22 | 506.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 23/2/22 | 58.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 24/2/22 | 796.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7284/2022            | LOA | 25/2/22 | 1.507.000,00  | 960.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7288/2022            | LOA | 10/2/22 | 0,00          | 0,00         | 747.000,00              | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 2/3/22  | 490.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 3/3/22  | 1.214.000,00  | 0,00         | 1.220.000,00            | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 8/3/22  | 32.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 9/3/22  | 202.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 10/3/22 | 138.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 11/3/22 | 385.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 14/3/22 | 336.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 15/3/22 | 0,00          | 2.800.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 16/3/22 | 105.000,00    | 980.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 17/3/22 | 151.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 18/3/22 | 558.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 21/3/22 | 595.000,00    | 5.000.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 22/3/22 | 901.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 23/3/22 | 174.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 24/3/22 | 487.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 25/3/22 | 38.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 28/3/22 | 17.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 29/3/22 | 275.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 30/3/22 | 494.500,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7293/2022            | LOA | 31/3/22 | 2.752.155,59  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7294/2022            | ESP | 2/3/22  | 0,00          | 4.000.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 1/4/22  | 745.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 4/4/22  | 1.188.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 5/4/22  | 2.052.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 8/4/22  | 556.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 11/4/22 | 1.023.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 12/4/22 | 45.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 13/4/22 | 71.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 18/4/22 | 86.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 19/4/22 | 168.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 20/4/22 | 570.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 25/4/22 | 1.664.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00    | 0,00   |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS |     |         |               |              |                         |                         |          |                         |        |
|--------------------------|-----|---------|---------------|--------------|-------------------------|-------------------------|----------|-------------------------|--------|
| LEGISLAÇÃO               |     |         | SUPLEMENTAÇÃO |              |                         | ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO |          |                         | OUTROS |
| NÚMERO                   | LEI | DATA    | ANULAÇÃO      | EXCESSO      | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO | ANULAÇÃO                | EXCESSO  | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO |        |
| DEC 7299/2022            | LOA | 26/4/22 | 93.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 27/4/22 | 304.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 28/4/22 | 319.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7299/2022            | LOA | 29/4/22 | 90.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 2/5/22  | 4.075.000,00  | 1.000.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 3/5/22  | 26.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 5/5/22  | 504.000,00    | 445.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 6/5/22  | 62.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 9/5/22  | 593.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 10/5/22 | 177.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 11/5/22 | 339.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 16/5/22 | 471.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 17/5/22 | 140.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 18/5/22 | 4.630.000,00  | 3.304.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 20/5/22 | 15.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 23/5/22 | 137.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 25/5/22 | 1.000.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 27/5/22 | 11.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 30/5/22 | 269.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7312/2022            | LOA | 31/5/22 | 28.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 1/6/22  | 632.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 6/6/22  | 556.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 8/6/22  | 1.461.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 9/6/22  | 173.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 10/6/22 | 4.217.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 13/6/22 | 181.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 15/6/22 | 523.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 20/6/22 | 529.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 21/6/22 | 30.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 23/6/22 | 452.000,00    | 4.000.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 24/6/22 | 490.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 27/6/22 | 292.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 28/6/22 | 802.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 29/6/22 | 400.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7322/2022            | LOA | 30/6/22 | 893.000,00    | 329.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 1.000,00 | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 1/7/22  | 2.009.000,00  | 1.000.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 4/7/22  | 930.272,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 6/7/22  | 2.159.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 7/7/22  | 2.845.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00     | 0,00                    | 0,00   |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS |     |         |               |              |                         |                         |            |        |
|--------------------------|-----|---------|---------------|--------------|-------------------------|-------------------------|------------|--------|
| LEGISLAÇÃO               |     |         | SUPLEMENTAÇÃO |              |                         | ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO |            | OUTROS |
| NÚMERO                   | LEI | DATA    | ANULAÇÃO      | EXCESSO      | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO | ANULAÇÃO                | EXCESSO    |        |
| DEC 7331/2022            | LOA | 12/7/22 | 1.078.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 14/7/22 | 170.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 15/7/22 | 363.000,00    | 1.933.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 18/7/22 | 98.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 19/7/22 | 242.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 20/7/22 | 1.126.000,00  | 835.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 21/7/22 | 164.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 22/7/22 | 31.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 25/7/22 | 0,00          | 372.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 26/7/22 | 703.000,00    | 900.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7331/2022            | LOA | 29/7/22 | 3.081.000,00  | 240.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 607.000,00 | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 1/8/22  | 1.920.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 2/8/22  | 2.894.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 3/8/22  | 2.954.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 4/8/22  | 1.174.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 5/8/22  | 1.150.000,00  | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 8/8/22  | 2.000,00      | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 9/8/22  | 68.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 10/8/22 | 51.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 11/8/22 | 972.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 12/8/22 | 526.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 15/8/22 | 996.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 16/8/22 | 302.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 17/8/22 | 371.000,00    | 179.000,00   | 5.000,00                | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 19/8/22 | 496.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 22/8/22 | 410.000,00    | 1.264.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 23/8/22 | 52.000,00     | 636.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 24/8/22 | 26.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 25/8/22 | 566.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 26/8/22 | 6.000,00      | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 29/8/22 | 175.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 30/8/22 | 610.000,00    | 802.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 817.000,00 | 0,00   |
| DEC 7341/2022            | LOA | 31/8/22 | 35.000,00     | 3.060.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7346/2022            | LOA | 1/9/22  | 417.000,00    | 1.801.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7346/2022            | LOA | 2/9/22  | 141.000,00    | 116.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7346/2022            | LOA | 5/9/22  | 9.000,00      | 471.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7346/2022            | LOA | 6/9/22  | 1.041.000,00  | 1.700.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7346/2022            | LOA | 8/9/22  | 16.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |
| DEC 7346/2022            | LOA | 9/9/22  | 27.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00   |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS |     |          |               |              |                         |                         |            |                         |
|--------------------------|-----|----------|---------------|--------------|-------------------------|-------------------------|------------|-------------------------|
| LEGISLAÇÃO               |     |          | SUPLEMENTAÇÃO |              |                         | ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO |            |                         |
| NÚMERO                   | LEI | DATA     | ANULAÇÃO      | EXCESSO      | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO | ANULAÇÃO                | EXCESSO    | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO |
| DEC 7346/2022            | LOA | 12/9/22  | 0,00          | 102.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7346/2022            | LOA | 13/9/22  | 2.000,00      | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7346/2022            | LOA | 14/9/22  | 889.000,00    | 535.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7346/2022            | LOA | 15/9/22  | 0,00          | 100.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7346/2022            | LOA | 16/9/22  | 162.000,00    | 175.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7346/2022            | LOA | 19/9/22  | 447.000,00    | 360.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7346/2022            | LOA | 20/9/22  | 18.600,00     | 970.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7346/2022            | LOA | 21/9/22  | 584.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7346/2022            | LOA | 22/9/22  | 21.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7346/2022            | LOA | 26/9/22  | 208.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7346/2022            | LOA | 27/9/22  | 7.000,00      | 480.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7346/2022            | LOA | 28/9/22  | 7.000,00      | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7346/2022            | LOA | 29/9/22  | 156.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7346/2022            | LOA | 30/9/22  | 141.100,00    | 3.513.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 323.000,00 | 0,00                    |
| DEC 7346/2022            | LOA | 4/10/22  | 167.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 3/10/22  | 100.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 4/10/22  | 115.700,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 5/10/22  | 114.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 6/10/22  | 172.000,00    | 1.780.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 7/10/22  | 549.000,00    | 63.000,00    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 10/10/22 | 141.000,00    | 736.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 11/10/22 | 25.000,00     | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 13/10/22 | 144.000,00    | 575.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 14/10/22 | 952.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 17/10/22 | 195.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 19/10/22 | 474.030,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 20/10/22 | 678.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 21/10/22 | 803.000,00    | 467.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 24/10/22 | 2.000,00      | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 25/10/22 | 15.000,00     | 500.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 26/10/22 | 3.000,00      | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 27/10/22 | 2.000,00      | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7351/2022            | LOA | 31/10/22 | 6.778.000,00  | 6.958.000,00 | 0,00                    | 0,00                    | 133.000,00 | 0,00                    |
| DEC 7364/2022            | LOA | 1/11/22  | 42.000,00     | 154.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7364/2022            | LOA | 3/11/22  | 237.671,78    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7364/2022            | LOA | 4/11/22  | 1.000,00      | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7364/2022            | LOA | 7/11/22  | 912.000,00    | 927.000,00   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7364/2022            | LOA | 8/11/22  | 746.000,00    | 22.000,00    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |
| DEC 7364/2022            | LOA | 9/11/22  | 139.000,00    | 0,00         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS |              |                |                |                         |            |                         |                         |        |
|--------------------------|--------------|----------------|----------------|-------------------------|------------|-------------------------|-------------------------|--------|
| LEGISLAÇÃO               |              |                | SUPLEMENTAÇÃO  |                         |            | ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO |                         | OUTROS |
| NÚMERO                   | LEI DATA     | ANULAÇÃO       | EXCESSO        | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO | ANULAÇÃO   | EXCESSO                 | SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO |        |
| DEC 7364/2022            | LOA 10/11/22 | 575.000,00     | 563.000,00     | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7364/2022            | LOA 11/11/22 | 162.000,00     | 0,00           | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7364/2022            | LOA 16/11/22 | 641.000,00     | 2.175.000,00   | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7364/2022            | LOA 17/11/22 | 50.000,00      | 25.000,00      | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7364/2022            | LOA 18/11/22 | 212.000,00     | 0,00           | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7364/2022            | LOA 22/11/22 | 8.000,00       | 162.000,00     | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7364/2022            | LOA 23/11/22 | 162.000,00     | 0,00           | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7364/2022            | LOA 25/11/22 | 671.000,00     | 112.000,00     | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7364/2022            | LOA 28/11/22 | 6.600,00       | 0,00           | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7364/2022            | LOA 29/11/22 | 338.500,00     | 0,00           | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7364/2022            | LOA 30/11/22 | 2.871.000,00   | 18.237.000,00  | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7381/2022            | LOA 1/12/22  | 964.250,00     | 0,00           | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7381/2022            | LOA 2/12/22  | 194.000,00     | 0,00           | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7381/2022            | LOA 5/12/22  | 338.000,00     | 611.000,00     | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7381/2022            | LOA 6/12/22  | 211.000,00     | 0,00           | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7381/2022            | LOA 7/12/22  | 183.000,00     | 0,00           | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7381/2022            | LOA 8/12/22  | 665.000,00     | 300.000,00     | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7381/2022            | LOA 9/12/22  | 102.000,00     | 0,00           | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7381/2022            | LOA 12/12/22 | 1.599.600,00   | 0,00           | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7381/2022            | LOA 13/12/22 | 175.200,00     | 0,00           | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7381/2022            | LOA 14/12/22 | 1.873.650,00   | 10.353.000,00  | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7381/2022            | LOA 15/12/22 | 500,00         | 0,00           | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7381/2022            | LOA 16/12/22 | 1.217.000,00   | 0,00           | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7381/2022            | LOA 20/12/22 | 105.000,00     | 859.000,00     | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7381/2022            | LOA 23/12/22 | 1.546.777,00   | 0,00           | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| DEC 7381/2022            | LOA 30/12/22 | 4.277.738,30   | 17.567.500,00  | 0,00                    | 0,00       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   |
| TOTAL                    |              | 145.444.444,67 | 117.672.900,00 | 8.410.199,84            | 808.000,00 | 1.881.000,00            | 0,00                    | 0,00   |
| PERCENTUAL               |              |                |                | 51,19%                  |            |                         | 0,51%                   |        |

Conforme apresentado no quadro acima, as alterações orçamentárias mediante abertura de créditos suplementares foram na ordem **51,19%** e os créditos especiais e extraordinários representaram **0,50%** da despesa inicial fixada (**R\$ 530.399.000,00**).

### 02.02. Alterações orçamentárias por decreto



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

No quadro abaixo demonstramos as alterações orçamentárias abertos com base na autorização prevista na Lei Orçamentária Anual e Lei de Diretrizes Orçamentária.

| CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS POR DECRETO             |                       |              |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|--------------|
| Tipo de Crédito                                     | LOA                   | LDO          |
| Suplementação                                       | 256.583.144,51        | 0,00         |
| Especial/Extraordinário                             | 1.881.000,00          | 0,00         |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>258.464.144,51</b> | <b>0,00</b>  |
| <b>% DA DESPESA FIXADA INICIAL (530.399.000,00)</b> | <b>48,73%</b>         | <b>0,00%</b> |

Como podemos observar, no quadro acima, os créditos adicionais abertos com base na autorização prevista na Lei Orçamentária Anual foram na ordem de **48,73%** da despesa inicialmente fixada, ficando acima do limite autorizado na Lei Orçamentária Anual (percentual autorizado de **30,00%**).

### Nota Conclusiva do Controlador:

Em conformidade com a Lei Municipal nº 4.257/2021 (LDO), em especial o §1º do art. 14, não serão computados no limite estabelecido para abertura de créditos adicionais, suplementares e especiais (até o limite de 30% do orçamento), os créditos adicionais suplementares destinados à:

- a) suprir insuficiência nas dotações referentes a precatórios judiciais;
- b) suprir insuficiência nas dotações referentes ao serviço da dívida;
- c) suprir insuficiência nas dotações referentes a pessoal e seus reflexos;
- d) incorporação de saldos financeiros apurados em 31 de dezembro de 2021 e excessos de arrecadação quando que se configurara receita do exercício superior às previsões de despesas fixadas.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link: Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 03. Avaliação da Execução Financeira

#### 03.01. Resultado da execução financeira da administração direta

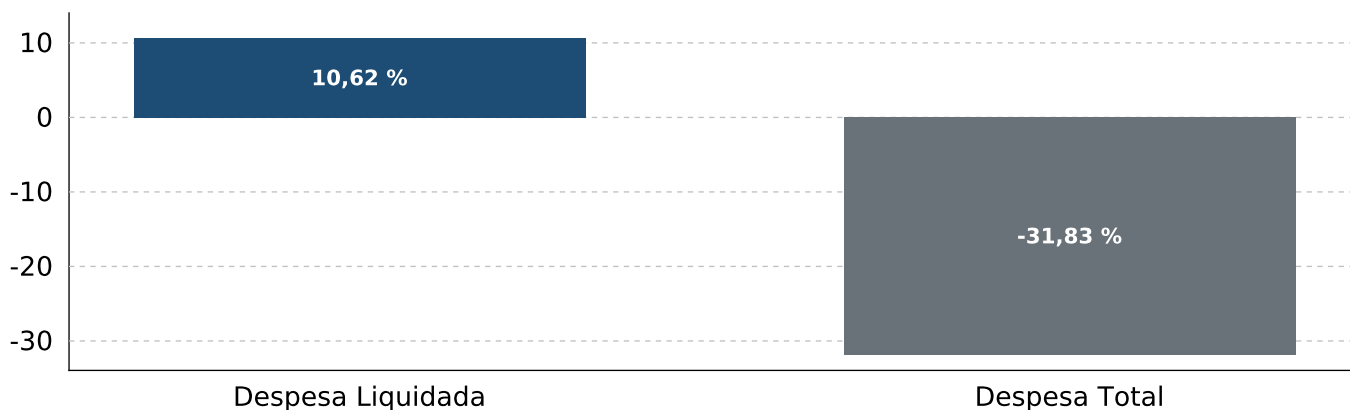
A execução financeira apresentada no quadro a seguir, especifica o resultado dos saldos de bancos com as despesas liquidadas e não liquidadas a pagar.

| RESULTADO FINANCEIRO                                  | EXERC. ANTERIOR       | %      | EXERC. ATUAL          | %      |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|
| ATIVO FINANCEIRO <sup>1</sup>                         | 38.979.163,40         |        | 54.433.529,14         |        |
| (-) DESPESAS À PAGAR - LIQUIDADAS <sup>2</sup>        | 50.984.894,59         | -30,80 | 48.648.996,65         | 10,62  |
| <b>(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA LIQUIDADADA</b> | <b>-12.005.731,19</b> |        | <b>5.784.532,49</b>   |        |
| PASSIVO FINANCEIRO <sup>3</sup>                       | 71.190.310,19         |        | 71.760.746,27         |        |
| <b>(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA TOTAL</b>       | <b>-32.211.146,79</b> | -82,63 | <b>-17.327.217,13</b> | -31,83 |

Nota Explicativa: <sup>1</sup>Ativo Financeiro: Disponibilidades e Haveres Financeiros, <sup>2</sup>Despesas à Pagar - Liquidadas: Despesas a pagar processadas de curto prazo, <sup>3</sup>Passivo Financeiro: Todas as despesas a pagar processadas e não processadas.

Abaixo o gráfico com o resultado financeiro da despesa liquidada a pagar e despesa total a pagar.

#### Resultado Financeiro



Conclui-se do quadro acima um Resultado Financeiro superavitário, demonstrando que a Prefeitura possui disponibilidade financeira frente as despesas a pagar liquidadas, constatando neste caso que a disponibilidade financeira é superior as despesas efetivamente realizadas e pendentes de pagamento.

#### 03.02. Resultado da execução financeira por fonte de recurso

Em outra análise, quando comparada a disponibilidade financeira frente as despesas a pagar LIQUIDADAS e as ainda NÃO LIQUIDADAS, constata-se um Resultado Financeiro deficitário.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| ANÁLISE POR FONTE DE RECURSOS |                      |                            |                |                      |                     |               |
|-------------------------------|----------------------|----------------------------|----------------|----------------------|---------------------|---------------|
| DESCRIÇÃO                     | BANCOS/CAIXA         | RESTOS PAGAR EXERC. ANTER. |                | À PAGAR NO EXERCÍCIO | RESULTADO           | %             |
|                               |                      | PROCESSADO                 | NÃO PROC. LIQ. |                      |                     |               |
| 1 - RECURSOS PRÓPRIOS         | 14.201.592,50        | 6.319.314,34               | 309,07         | 30.131.571,80        | -22.249.602,71      | -156,66       |
| 2 - RECURSOS ESTADUAIS        | 2.132.700,69         | 0,00                       | 0,00           | 104.406,44           | 2.028.294,25        | 95,10         |
| 5 - RECURSOS FEDERAIS         | 17.068.452,59        | 5.500,27                   | 0,00           | 12.087.894,73        | 4.975.057,59        | 29,14         |
| 7 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO      | 20.127.656,71        | 0,00                       | 0,00           | 0,00                 | 20.127.656,71       | 100,00        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>53.530.402,49</b> | <b>6.324.814,61</b>        | <b>309,07</b>  | <b>42.323.872,97</b> | <b>4.881.405,84</b> | <b>100,00</b> |

De acordo com a tabela acima, constata-se um resultado orçamentário deficitário na fonte de Recurso Próprio na ordem de **R\$ -22.249.602,71**, que corresponde a **-156,66%** do saldo bancário disponível. Na fonte de Recurso Estadual verifica-se um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 2.028.294,25** representando **95,10%** do saldo bancário disponível. Na fonte de Recurso Federal, percebe-se um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 4.975.057,59** representando **29,14%** do saldo bancário disponível. Na fonte de Operação de Crédito obteve um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 20.127.656,71** demonstrando **100,00%** do saldo bancário disponível.

### 03.03. índice de liquidez imediata

No quadro a seguir apresentamos o índice de liquidez imediata, demonstrado no Balanço Patrimonial da Prefeitura.

|                             |                    |               |      |
|-----------------------------|--------------------|---------------|------|
| ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA | DISPONÍVEL         | 53.530.402,49 | 0,79 |
|                             | PASSIVO CIRCULANTE | 67.961.889,27 |      |

Considerando o resultado financeiro apurado, verifica-se que a Prefeitura **não possui** liquidez face aos compromissos de curto prazo, conforme apresentado acima.

#### Nota Conclusiva do Controlador:

Comparada a disponibilidade financeira frente as despesas a pagar liquidadas e as não liquidadas, apura-se um Resultado Financeiro deficitário, portanto, a Prefeitura não possui liquidez frente aos compromissos de curto prazo.

O Município foi alertado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo conforme segue:

a) **Análise do Resultado Primário - LOA Atualizada X Meta da LDO** - Verifica-se que o Resultado Primário previsto na LOA atualizada é inferior ao consignado no Anexo de Metas da LDO, demonstrando, portanto, incompatibilidade com a meta estabelecida - **05 Alertas**.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 04. Avaliação das Conciliações Bancárias

O quadro a seguir demonstra as conciliações bancárias comparando o saldo da contabilidade com o saldo do extrato bancário.

| CONTA BANCÁRIA                                                                  | BANCO             | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 456-6 / 52374-7</b>                                   | <b>161.536,46</b> | <b>160.171,08</b>   | <b>1.365,38</b>   |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                                | <b>DATA</b>       | <b>VALOR</b>        |                   |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REF MES 12 2022                                     | 31/12/2022        |                     | -1.365,38         |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                   |                     | <b>-1.365,38</b>  |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 13492-9                                          | 32,64             | 32,64               | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 19675-4                                          | 103,92            | 103,92              | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 20217-7</b>                                   | <b>40.901,77</b>  | <b>43.756,72</b>    | <b>-2.854,95</b>  |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                                | <b>DATA</b>       | <b>VALOR</b>        |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                  | 14/04/2022        |                     | 2.854,95          |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                   |                     | <b>2.854,95</b>   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 20756-X                                          | 46,67             | 46,67               | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 283141-4                                         | 0,55              | 0,55                | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 28707-5                                          | 311,54            | 311,54              | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 29486-1</b>                                   | <b>16.787,15</b>  | <b>55.732,42</b>    | <b>-38.945,27</b> |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                                | <b>DATA</b>       | <b>VALOR</b>        |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO DEPOSITO JUDICIAL                                | 15/12/2022        |                     | 10.077,64         |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALORES CONF PROTOCOLO 2022 24759 01 00 | 24/10/2022        |                     | -10.722,17        |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                  | 27/09/2022        |                     | 15.703,81         |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                  | 30/04/2022        |                     | 23.885,99         |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                   |                     | <b>38.945,27</b>  |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 300218-7</b>                                  | <b>20.949,63</b>  | <b>20.776,56</b>    | <b>173,07</b>     |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                                | <b>DATA</b>       | <b>VALOR</b>        |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA                                                        | 30/12/2022        |                     | 12,38             |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                                         | 31/12/2022        |                     | -185,45           |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                   |                     | <b>-173,07</b>    |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 33545-2</b>                                   | <b>1.841,46</b>   | <b>12.492,58</b>    | <b>-10.651,12</b> |

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                | BANCO           | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| HISTÓRICO                                                                     | DATA            | VALOR               |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO RESTANTE                                       | 02/12/2022      | 1.000,00            |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                | 10/11/2022      | 4.738,39            |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONFORME PROT 2022 29077 01 00  | 12/12/2022      | -302,53             |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONFORME PROT 2022 29078 01 00  | 12/12/2022      | -134,18             |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONFORME PROTOCOLO N 2022 29078 | 12/12/2022      | -335,40             |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                | 14/04/2022      | 363,93              |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 04 2022                   | 14/04/2022      | 232,50              |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 02 2022                   | 25/02/2022      | 50,00               |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                | 27/09/2022      | 1.249,92            |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 03 2022                   | 30/03/2022      | 156,35              |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 05 2022 RESTANTE                       | 30/06/2022      | 423,65              |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 06 2022                   | 30/06/2022      | 412,00              |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PROCESSAMENTO RESTANTE          | 30/09/2022      | 604,99              |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022                   | 30/11/2022      | 717,50              |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 01 2022                   | 31/01/2022      | 10,00               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO PROCESSAMENTO                      | 31/10/2022      | 650,00              |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PROCESSAMENTO                   | 31/12/2022      | 814,00              |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                  |                 | <b>10.651,12</b>    |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 35227-6                                        | 6.791,29        | 6.791,29            | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 36305-7</b>                                 | <b>87,66</b>    | <b>86.417,91</b>    | <b>-86.330,25</b> |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                              | <b>DATA</b>     | <b>VALOR</b>        |                   |
| IPVA EXTRATO BANCARIO                                                         | 31/12/2022      | 86.330,25           |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                  |                 | <b>86.330,25</b>    |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 36918-7</b>                                 | <b>1.392,74</b> | <b>1.380,36</b>     | <b>12,38</b>      |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                              | <b>DATA</b>     | <b>VALOR</b>        |                   |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                                       | 31/12/2022      | -12,38              |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                  |                 | <b>-12,38</b>       |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 38842-4</b>                                 | <b>5.267,98</b> | <b>5.311,98</b>     | <b>-44,00</b>     |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                              | <b>DATA</b>     | <b>VALOR</b>        |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022                   | 22/11/2022      | 11,00               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 12 2022                   | 23/12/2022      | 11,00               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 10 2022                   | 31/10/2022      | 22,00               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                  |                 | <b>44,00</b>        |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 39190-5                                        | 2,27            | 2,27                | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 39231-6                                        | 1.009,33        | 1.009,33            | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400010-2                                       | 11.100,15       | 11.100,15           | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400061-7</b>                                | <b>8.520,51</b> | <b>8.459,46</b>     | <b>61,05</b>      |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                              | <b>DATA</b>     | <b>VALOR</b>        |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                | 02/02/2022      | -14,60              |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                | 07/03/2022      | -14,60              |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                | 21/02/2022      | -10,95              |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                | 29/03/2022      | -20,90              |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                  |                 | <b>-61,05</b>       |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400130-3</b>                                | <b>25,34</b>    | <b>25,33</b>        | <b>0,01</b>       |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                              | <b>DATA</b>     | <b>VALOR</b>        |                   |
| BAIXA PASEP RESTANTE                                                          | 30/12/2022      | -0,01               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                  |                 | <b>-0,01</b>        |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400144-3                                       | 2.704,21        | 2.704,21            | 0,00              |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                            | BANCO             | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400145-1</b>                                            | <b>80,74</b>      | <b>396,86</b>          | <b>-316,12</b>    |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                                          | <b>DATA</b>       | <b>VALOR</b>           |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                            | 07/07/2021        | 156,17                 |                   |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO CPFL RESTANTE                                                      | 20/06/2022        | 42,95                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022                               | 30/11/2022        | 89,00                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                                            | 31/12/2022        | 28,00                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>316,12</b>          |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 400184-2                                                   | 1.818,39          | 1.818,39               | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 40195-1</b>                                             | <b>14.125,89</b>  | <b>32.548,03</b>       | <b>-18.422,14</b> |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                                          | <b>DATA</b>       | <b>VALOR</b>           |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                            | 08/12/2022        | -342,81                |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                            | 10/11/2022        | 5.183,97               |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                            | 14/04/2022        | 534,71                 |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                            | 27/09/2022        | 13.046,27              |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>18.422,14</b>       |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 40196-X                                                    | 773,17            | 773,17                 | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 41218-X                                                    | 4.389,17          | 4.389,17               | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 41617-7                                                    | 0,04              | 0,04                   | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 42237-1</b>                                             | <b>84.897,73</b>  | <b>38.841,33</b>       | <b>46.056,40</b>  |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                                          | <b>DATA</b>       | <b>VALOR</b>           |                   |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 UTILIZADO O RECURSO DA ASSISTENCIA SOCIAL PARA A BAIXA DE PAGAMENTO | 01/12/2022        | -46.122,40             |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 10 2022                               | 07/10/2022        | 11,00                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022                               | 30/11/2022        | 33,00                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                                            | 31/12/2022        | 22,00                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>-46.056,40</b>      |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 42238-X</b>                                             | <b>21.273,38</b>  | <b>21.295,38</b>       | <b>-22,00</b>     |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                                          | <b>DATA</b>       | <b>VALOR</b>           |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                                            | 23/12/2022        | 11,00                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022                               | 25/11/2022        | 11,00                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>22,00</b>           |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 43421-3                                                    | 0,19              | 0,19                   | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 45237-8                                                    | 9.610,96          | 9.610,96               | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 45517-2                                                    | 34,96             | 34,96                  | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 45756-6                                                    | 2.058,01          | 2.058,01               | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46036-2                                                    | 5,88              | 5,88                   | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46037-0</b>                                             | <b>54.884,34</b>  | <b>54.907,64</b>       | <b>-23,30</b>     |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                                          | <b>DATA</b>       | <b>VALOR</b>           |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 06 2022                                            | 30/06/2022        | 9,00                   |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO PROCESSAMENTO REFERENTE AO MES 11 2022         | 30/11/2022        | 5,30                   |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PROCESSAMENTO 10 2022                       | 31/10/2022        | 9,00                   |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>23,30</b>           |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46039-7                                                    | 25.159,59         | 25.159,59              | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46040-0</b>                                             | <b>899.537,58</b> | <b>897.741,19</b>      | <b>1.796,39</b>   |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                              | BANCO               | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR                  |                   |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                              | 14/04/2022          | 1.265,85               |                   |
| BAIXA TARIFA DE ARQ PROCESSAMENTO RESTANTE                  | 23/12/2022          | -3.180,74              |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2021 E 01 2022    | 30/09/2022          | 36,50                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AOMES 11 2022  | 30/11/2022          | 22,00                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 10 2022 | 31/10/2022          | 44,00                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022              | 31/12/2022          | 16,00                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>-1.796,39</b>       |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46041-9                      | 95,73               | 95,73                  | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46042-7</b>               | <b>863,73</b>       | <b>1.001,86</b>        | <b>-138,13</b>    |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR                  |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 08/12/2022          | 110,13                 |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022 | 30/11/2022          | 4,00                   |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022              | 31/12/2022          | 24,00                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>138,13</b>          |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46197-0</b>               | <b>1.783,31</b>     | <b>6.323,86</b>        | <b>-4.540,55</b>  |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR                  |                   |
| ORDEM BANCARIA NRO 6077 2022 LACUSINE                       | 22/12/2022          | -91.707,80             |                   |
| ORDEM BANCARIA NRO 6079 2022 NAGIB                          | 22/12/2022          | -15.162,00             |                   |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 GABEE                                 | 22/12/2022          | -351,75                |                   |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 NANCY                                 | 22/12/2022          | -28.237,90             |                   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       | 31/12/2022          | 140.000,00             |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>4.540,55</b>        |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46709-X                      | 178,54              | 178,54                 | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46710-3                      | 280,25              | 280,25                 | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46712-X                      | 217,89              | 217,89                 | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46713-8                      | 131.859,23          | 131.859,23             | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46714-6                      | 119,30              | 119,30                 | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46716-2                      | 90,36               | 90,36                  | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 46764-2</b>               | <b>5.626.260,38</b> | <b>5.670.789,83</b>    | <b>-44.529,45</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA                | VALOR                  |                   |
| ORDEM BANCARIA NRO 2228 2022                                | 01/07/2022          | 48.856,00              |                   |
| TED EXTRATO BANCARIO GABEE FOODS                            | 22/12/2022          | 351,75                 |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO DISTRIBUIDORA NANCY          | 22/12/2022          | 28.237,90              |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO LACUSINE                     | 22/12/2022          | 91.707,80              |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO NAGIB PEREIRA                | 22/12/2022          | 15.162,00              |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022 | 30/11/2022          | 55,00                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 10 2022 | 31/10/2022          | 99,00                  |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022              | 31/12/2022          | 60,00                  |                   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       | 31/12/2022          | -140.000,00            |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                     | <b>44.529,45</b>       |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47504-1                      | 1.128,41            | 1.128,41               | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47505-X                      | 9.793,65            | 9.793,65               | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47506-8                      | 142.263,22          | 142.263,22             | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47507-6                      | 335,53              | 335,53                 | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47508-4                      | 21.009,56           | 21.009,56              | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 47511-4</b>               | <b>6.898,03</b>     | <b>37.173,58</b>       | <b>-30.275,55</b> |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                   | BANCO               | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA            |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| HISTÓRICO                                                        | DATA                | VALOR               |                      |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                            | 08/12/2022          |                     | 30.000,00            |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022      | 30/11/2022          |                     | 77,00                |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 10 2022 RESTANTE          | 31/10/2022          |                     | 110,55               |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                   | 31/12/2022          |                     | 88,00                |
| <b>TOTAL</b>                                                     |                     |                     | <b>30.275,55</b>     |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 48088-6</b>                    | <b>2.095,14</b>     | <b>2.437,95</b>     | <b>-342,81</b>       |
| HISTÓRICO                                                        | DATA                | VALOR               |                      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                   | 08/12/2022          |                     | 342,81               |
| <b>TOTAL</b>                                                     |                     |                     | <b>342,81</b>        |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 48089-4</b>                    | <b>5.098.754,26</b> | <b>5.041.901,55</b> | <b>56.852,71</b>     |
| HISTÓRICO                                                        | DATA                | VALOR               |                      |
| RENDIMENTO MES 12 2022                                           | 30/12/2022          |                     | -56.852,71           |
| <b>TOTAL</b>                                                     |                     |                     | <b>-56.852,71</b>    |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 48832-1                           | 84.561,52           | 84.561,52           | 0,00                 |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 49532-8                           | 343,97              | 343,97              | 0,00                 |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 49957-9</b>                    | <b>35.691,67</b>    | <b>34.925,28</b>    | <b>766,39</b>        |
| HISTÓRICO                                                        | DATA                | VALOR               |                      |
| DEPOSITO ON LINE EXTRATO BANCARIO                                | 14/12/2022          |                     | -920,39              |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES11 2022       | 30/11/2022          |                     | 44,00                |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 10 2022      | 31/10/2022          |                     | 88,00                |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                   | 31/12/2022          |                     | 22,00                |
| <b>TOTAL</b>                                                     |                     |                     | <b>-766,39</b>       |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50314-2</b>                    | <b>0,00</b>         | <b>2.931,75</b>     | <b>-2.931,75</b>     |
| HISTÓRICO                                                        | DATA                | VALOR               |                      |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO                                           | 14/07/2022          |                     | 2.907,61             |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO                                           | 16/09/2022          |                     | 0,06                 |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO GUIA DE FNDE REF 12 08 2022               | 30/09/2022          |                     | 12,04                |
| RENDIMENTO REF 31 08 2022 SISTEMA                                | 30/09/2022          |                     | 12,04                |
| <b>TOTAL</b>                                                     |                     |                     | <b>2.931,75</b>      |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50362-2                           | 4.714,94            | 4.714,94            | 0,00                 |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50410-6</b>                    | <b>1.878,98</b>     | <b>15.487,70</b>    | <b>-13.608,72</b>    |
| HISTÓRICO                                                        | DATA                | VALOR               |                      |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                   | 14/04/2022          |                     | 5.420,11             |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PROCESSAMENTO      | 30/09/2022          |                     | 1.973,70             |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PROCESSAMENTO      | 30/11/2022          |                     | 1.704,09             |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 05 RESTANTE           | 30/12/2022          |                     | 1.088,45             |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO PROCESSAMENTO 10 2022 | 31/10/2022          |                     | 2.103,99             |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PROCESSAMENTO      | 31/12/2022          |                     | 1.318,38             |
| <b>TOTAL</b>                                                     |                     |                     | <b>13.608,72</b>     |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50534-X</b>                    | <b>5.616.007,54</b> | <b>6.688.326,92</b> | <b>-1.072.319,38</b> |
| HISTÓRICO                                                        | DATA                | VALOR               |                      |
| TED EXTRATO BANCARIO                                             | 01/12/2022          |                     | 6.484,64             |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                            | 15/12/2022          |                     | 1.009.565,67         |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 RESCISAO                                   | 20/12/2022          |                     | -1.552,12            |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                            | 20/12/2022          |                     | 42.857,73            |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                            | 23/12/2022          |                     | 20.788,50            |
| BAIXA RESCISAO SIBILIA REF 04 07 2022                            | 31/08/2022          |                     | -5.825,04            |
| <b>TOTAL</b>                                                     |                     |                     | <b>1.072.319,38</b>  |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50794-6</b>                    | <b>1.375.669,62</b> | <b>1.364.091,80</b> | <b>11.577,82</b>     |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                  | BANCO                | SALDO CONTABILIDADE  | DIFERENÇA        |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| HISTÓRICO                                                       | DATA                 | VALOR                |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 10 2022     | 26/10/2022           | 22,00                |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022     | 30/11/2022           | 22,00                |                  |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 10 2022            | 31/10/2022           | -11.643,82           |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                  | 31/12/2022           | 22,00                |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                      | <b>-11.577,82</b>    |                  |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 507981-0                         | 3.289,82             | 3.289,82             | 0,00             |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 50821-7                          | 26.096,26            | 26.096,26            | 0,00             |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 51303-2                          | 9.707,55             | 9.707,55             | 0,00             |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 51749-6                          | 112.981,24           | 112.981,24           | 0,00             |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 52148-5                          | 169.638,11           | 169.638,11           | 0,00             |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 52343-7                          | 0,01                 | 0,01                 | 0,00             |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 52455-7                          | 137.436,08           | 137.436,08           | 0,00             |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 52495-6                          | 19.085,62            | 19.085,62            | 0,00             |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 53244-4</b>                   | <b>31.959,15</b>     | <b>31.948,15</b>     | <b>11,00</b>     |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                | <b>DATA</b>          | <b>VALOR</b>         |                  |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                  | 21/07/2022           | -11,00               |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                      | <b>-11,00</b>        |                  |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 53245-2                          | 113,11               | 113,11               | 0,00             |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 53246-0                          | 80.442,11            | 80.442,11            | 0,00             |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 53325-4                          | 1.491,63             | 1.491,63             | 0,00             |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55097-3</b>                   | <b>162.371,98</b>    | <b>92.246,69</b>     | <b>70.125,29</b> |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                | <b>DATA</b>          | <b>VALOR</b>         |                  |
| ORDEN BANCARIA EXTRATO BANCARIO                                 | 01/12/2022           | -304.794,87          |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CONASEMS NOVEMBRO 2022                 | 07/12/2022           | 40.767,79            |                  |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 APAE                                      | 12/12/2022           | -40.767,78           |                  |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                           | 15/12/2022           | -700.000,00          |                  |
| PAGAMENTO NORMAL 2022                                           | 23/12/2022           | -1.941,96            |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA                                        | 30/11/2022           | 1.682,50             |                  |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022            | 30/11/2022           | -1.685,20            |                  |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 SANTA CASA                                | 30/12/2022           | -183.385,77          |                  |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                           | 31/12/2022           | 1.120.000,00         |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                      | <b>-70.125,29</b>    |                  |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55098-1                          | 123.439,17           | 123.439,17           | 0,00             |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55269-0</b>                   | <b>20.083.961,17</b> | <b>20.084.037,17</b> | <b>-76,00</b>    |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                | <b>DATA</b>          | <b>VALOR</b>         |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022     | 30/11/2022           | 15,00                |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERETE AO MES 10 2022      | 31/10/2022           | 33,00                |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                  | 31/12/2022           | 28,00                |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                      | <b>76,00</b>         |                  |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55311-5</b>                   | <b>22.026,26</b>     | <b>22.165,98</b>     | <b>-139,72</b>   |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                | <b>DATA</b>          | <b>VALOR</b>         |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO PROCESAMENTO 09 2022 | 30/09/2022           | 89,01                |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PROCESSAMENTO     | 31/12/2022           | 50,71                |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                      | <b>139,72</b>        |                  |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55533-9</b>                   | <b>38.844,16</b>     | <b>38.870,16</b>     | <b>-26,00</b>    |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                            | BANCO             | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFEREMTE AO MES 10 2022                               | 06/10/2022        | 11,00               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERETE AO MES 11 2022                                | 30/11/2022        | 11,00               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                                            | 31/12/2022        | 4,00                |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>26,00</b>        |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 55548-7</b>                                             | <b>9.042,36</b>   | <b>9.053,36</b>     | <b>-11,00</b>     |
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022                               | 30/11/2022        | 11,00               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>11,00</b>        |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56094-4</b>                                             | <b>360.184,30</b> | <b>356.995,82</b>   | <b>3.188,48</b>   |
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                   |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                                                   | 31/12/2022        | -3.188,48           |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>-3.188,48</b>    |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56345-5</b>                                             | <b>9,46</b>       | <b>654,73</b>       | <b>-645,27</b>    |
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                   |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 UTILIZADO O RECURSO DA ASSISTENCIA SOCIAL PARA A BAIXA DE PAGAMENTO | 01/12/2022        | -50.365,73          |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 10 2022                               | 20/10/2022        | 11,00               |                   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                                     | 31/12/2022        | 51.000,00           |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>645,27</b>       |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56438-9</b>                                             | <b>5.005,97</b>   | <b>5.016,97</b>     | <b>-11,00</b>     |
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO                                                        | 26/10/2022        | 11,00               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>11,00</b>        |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56546-6                                                    | 516.419,88        | 516.419,88          | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 5658-8                                                     | 3.406,97          | 3.406,97            | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56668-3</b>                                             | <b>30.311,91</b>  | <b>30.321,91</b>    | <b>-10,00</b>     |
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                            | 28/06/2022        | 10,00               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>10,00</b>        |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56669-1</b>                                             | <b>2.909,71</b>   | <b>2.919,71</b>     | <b>-10,00</b>     |
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANMCARIO                                                           | 30/06/2022        | 10,00               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>10,00</b>        |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56713-2</b>                                             | <b>348.644,61</b> | <b>348.688,61</b>   | <b>-44,00</b>     |
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 10 2022                               | 18/10/2022        | 11,00               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022                               | 30/11/2022        | 22,00               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                                            | 31/12/2022        | 11,00               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>44,00</b>        |                   |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56841-4                                                    | 214.760,08        | 214.760,08          | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 56842-2                                                    | 6,69              | 6,69                | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 57368-X</b>                                             | <b>161.160,99</b> | <b>180.190,99</b>   | <b>-19.030,00</b> |
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA                                                                  | 20/12/2022        | 19.030,00           |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>19.030,00</b>    |                   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 57408-2</b>                                             | <b>330.270,58</b> | <b>330.274,58</b>   | <b>-4,00</b>      |
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA              | VALOR               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS MES 12 2022 RESTANTE                                                    | 30/12/2022        | 4,00                |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                   | <b>4,00</b>         |                   |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                | BANCO             | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|-----------------------------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 57516-X        | 38.965,05         | 38.965,05              | 0,00              |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 58202-6        | 2.567.751,87      | 2.567.751,87           | 0,00              |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73002-5</b> | <b>672.053,40</b> | <b>301.812,03</b>      | <b>370.241,37</b> |

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                     | BANCO      | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|-----------|
| HISTÓRICO                                                                          | DATA       | VALOR                  |           |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO DEP JUDICIARIO                                  | 01/11/2022 | 12.466,61              |           |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF JUD TRIBUTARIO                              | 01/12/2022 | 12.475,67              |           |
| TED EXTRATO BANCARIO REF 02 09 2022 AREA COM RESTANTE                              | 02/09/2022 | 751,75                 |           |
| ESTORNO EXTRATO BANCARIO NATIVA                                                    | 03/10/2022 | -1.290,00              |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO JULIANA DE MEL                                      | 04/10/2021 | 9.529,74               |           |
| TED EXTRATO BANCARIO GABEE FOODS                                                   | 04/11/2022 | 7.800,00               |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 55 771 4                                            | 05/01/2022 | 10,00                  |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 55 772 2                                            | 05/01/2022 | 10,00                  |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56 041 3                                            | 05/01/2022 | 10,00                  |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56 095 2                                            | 05/01/2022 | 10,00                  |           |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                               | 05/05/2022 | -1.264,64              |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO MARCEL LIQ 22908                                    | 05/10/2022 | 5.068,48               |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONF PROTOCOLO 2022 28336<br>01 00   | 05/12/2022 | -231,40                |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONF PROTOCOLO 2022 28420<br>01 00   | 05/12/2022 | -415,89                |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONF PROTOCOLO 2022 28569<br>01 00   | 05/12/2022 | -48,92                 |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONF PROTOCOLO 2022 28575<br>01 00   | 05/12/2022 | -463,47                |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONF PROTOCOLO 2022 29497<br>01 00   | 05/12/2022 | -310,07                |           |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO ZURICH MINA                                          | 05/12/2022 | -3.790,36              |           |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                               | 05/12/2022 | -8.911,87              |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO GODOY G S ADVOG                                     | 06/06/2022 | -1.093,76              |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO RED 991                                             | 06/12/2022 | -181,58                |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                     | 07/04/2022 | -456,12                |           |
| EMPENHO 2022 7833 LIQUIDACAO 2022 25042                                            | 08/11/2022 | 215,91                 |           |
| TED EXTRATO BANCARIO DEPOSITO JUDICIAL                                             | 08/12/2022 | 375,96                 |           |
| TED EXTRATO BANCARIO EDNA GRASIELE                                                 | 08/12/2022 | 3.623,05               |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO RED 607                                             | 08/12/2022 | -110,13                |           |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                              | 08/12/2022 | -30.000,00             |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56169 X                                             | 09/02/2022 | 10,00                  |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56256 4                                             | 09/02/2022 | 10,00                  |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56257 2                                             | 09/02/2022 | 10,00                  |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56258 0                                             | 09/02/2022 | 10,00                  |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56259 9                                             | 09/02/2022 | 10,00                  |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56348 X                                             | 09/02/2022 | 10,00                  |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56349 8                                             | 09/02/2022 | 10,00                  |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56350 1                                             | 09/02/2022 | 10,00                  |           |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO                                                      | 09/03/2021 | -2.147,85              |           |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO TJSP                                                        | 10/03/2022 | 26,00                  |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONF PROTOCOLO N 2022<br>10628 01 00 | 10/10/2022 | -72,15                 |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONF PROTOCOLO N 2022<br>24513 01 00 | 10/10/2022 | -38.309,44             |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO ANTONIO ZVOBOT                                      | 12/04/2022 | 465,16                 |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO RESTANTE SINDICATO FOLHA                            | 12/04/2022 | 5.708,12               |           |
| TED EXTRATO BANCARIO INNOVA COM                                                    | 12/09/2022 | 4.700,00               |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONFORME PROT 2022 24794<br>01 00    | 12/12/2022 | -538,22                |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONFORME PROT 2022 27155<br>01 00    | 12/12/2022 | -1.842,10              |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONFORME PROT 2022 28029<br>01 00    | 12/12/2022 | -20.860,00             |           |
| TED EXTRATO BANCARIO INSIGHT                                                       | 12/12/2022 | 3.590,40               |           |
| TED EXTRATO BANCARIO TRANSPARKLIMP                                                 | 12/12/2022 | 17.561,09              |           |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO WORLD ASS                                           | 13/05/2022 | -2.015,71              |           |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                    | BANCO      | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|-------------|
| HISTÓRICO                                                                         | DATA       |                        | VALOR       |
| ORDEM BANCARIA NRO 1920 2022                                                      | 13/06/2022 |                        | -3.528,48   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO IVAIR PERES                                        | 13/06/2022 |                        | 2.672,70    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO RENAM GREGO                                        | 13/12/2022 |                        | -2.000,00   |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO MULTA DE TRANSITO                                          | 14/02/2022 |                        | 104,13      |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO RCA                                                        | 14/03/2022 |                        | 54,00       |
| BLOQ JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                    | 14/04/2022 |                        | 22.014,95   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 770 2022                              | 14/04/2022 |                        | -2.170,00   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 54231 8                                            | 14/04/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 54334 9                                            | 14/04/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 54335 7                                            | 14/04/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56956 9                                            | 14/04/2022 |                        | 10,00       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56957 7                                            | 14/04/2022 |                        | 10,00       |
| DESL JUDICIAL EXTRATO BANCARIO                                                    | 15/08/2022 |                        | -1.490,49   |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO TOKIO                                               | 15/12/2022 |                        | -94.259,35  |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                             | 15/12/2022 |                        | -309.565,67 |
| TED EXTRATO BANCARIO NR PROC 121440720175150086                                   | 16/12/2022 |                        | -6.945,53   |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO MARTA SOUZA                                        | 16/12/2022 |                        | 1.084,27    |
| SAIDA PAGAMENTO NORMAL 2021 COPETTI                                               | 17/03/2021 |                        | -950,00     |
| TED EXTRATO BANCARIO DEVOLVIDA RESTITUICAO BAIXADO EM 06 05                       | 17/05/2022 |                        | -1.001,05   |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                              | 17/06/2022 |                        | -1.066,69   |
| TED EXTRATO BANCARIO DEVOLVIDA GILMAR DE MORAES                                   | 18/01/2022 |                        | -8.418,59   |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO                                                     | 18/04/2022 |                        | -7.696,00   |
| DEPOSITO EXTRATO BANCARIO ON LINE                                                 | 18/05/2022 |                        | -10,35      |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONFORME PROTOCOLO 2022 22054 01 00 | 18/11/2022 |                        | -2.548,82   |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO INSS REINF RED 359                                         | 18/11/2022 |                        | 455,04      |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO INSS REINF RED 591                                         | 18/11/2022 |                        | 43,22       |
| PAGTO INSS COMP 09                                                                | 18/11/2022 |                        | 594,58      |
| TED ORIEL RODRIG                                                                  | 18/11/2022 |                        | 33.892,95   |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO CAROLINI S                                          | 19/04/2022 |                        | -300,00     |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO EMPREST CONSIG RESTANTE                                    | 19/09/2022 |                        | 2.229,10    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONFORME PROT 2022 24998 01 00      | 19/10/2022 |                        | -35,08      |
| TED EXTRATO BANCARIO CAMILA SCARAMAL                                              | 20/06/2022 |                        | 2.416,48    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONFORME PROTOCOLO                  | 20/12/2022 |                        | -27,17      |
| PAGTO IMPOSTO RESTANTE RED 359 REINF                                              | 20/12/2022 |                        | 0,20        |
| INSS ARRECADACAO EXTRATO BANCARIO COMP 03 2019                                    | 23/03/2021 |                        | 65.671,96   |
| TED EXTRATO BANCARIO COMERC HORT                                                  | 23/03/2022 |                        | 370,00      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                                                    | 23/06/2022 |                        | -2.416,48   |
| TED EXTRATO BANCARIO FGTS                                                         | 23/09/2022 |                        | -4.544,42   |
| PAGTO VEROQUEQUE RESTANTE                                                         | 23/12/2022 |                        | 10,00       |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALORES CONF PROTOCOLO 2022 23545 01 00   | 24/10/2022 |                        | -87,75      |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 1037 2022                             | 25/04/2022 |                        | 274,91      |
| TED EXTRATO BANCARIO FGTS ROSANGELA MANT                                          | 25/05/2022 |                        | -2.259,72   |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONF PROT 2021 13381 01 00          | 25/06/2021 |                        | -15,44      |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO LEITSOL RESTANTE                                           | 26/09/2022 |                        | 360,00      |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONFORME PROTOCOLO 2022 21989 01 00 | 26/10/2022 |                        | -30,13      |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56983 6                                            | 27/06/2022 |                        | 10,00       |
| DEPOSITO ON LINE EXTRATO BANCARIO                                                 | 27/10/2022 |                        | -8,04       |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO GENTE SEGURO                                        | 27/12/2022 |                        | -56.437,73  |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO FGTS 30 11 2021 RESTANTE                                   | 28/02/2022 |                        | 551,69      |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                 | BANCO           | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA          |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------|--------------------|
| HISTÓRICO                                                                      | DATA            | VALOR                  |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56546 6                                         | 28/03/2022      | 10,00                  |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56547 4                                         | 28/03/2022      | 10,00                  |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56802 3                                         | 28/03/2022      | 10,00                  |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56803 1                                         | 28/03/2022      | 10,00                  |                    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALORES CONFORME PROT 2021 12474 01 00 | 28/06/2021      | -539,79                |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO DOTTORI ADV                                     | 28/07/2022      | -12.772,60             |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56471 0                                         | 29/03/2022      | 10,00                  |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO 56472 9                                         | 29/03/2022      | 10,00                  |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO ORIEL                                           | 29/07/2021      | 32.010,00              |                    |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO MARIANE                                          | 29/08/2022      | -7,94                  |                    |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO INMETRO SERV                                            | 30/09/2022      | 2.280,74               |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO FUNDOCAMP                                       | 30/11/2021      | 13.388,80              |                    |
| PAGTO RESTANTE 09 09 2022 V TRANSP                                             | 30/11/2022      | 70,23                  |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 11 2022                                 | 30/11/2022      | 2.128,00               |                    |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 04 2022                             | 30/12/2022      | 4.022,47               |                    |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 09 2022 RESTANTE                    | 30/12/2022      | 9.669,60               |                    |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 12 2022                             | 30/12/2022      | 26.658,53              |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 12 2022                                 | 30/12/2022      | 720,00                 |                    |
| INSS ARRECADACAO EXTRATO BANCARIO                                              | 31/05/2021      | 6.877,10               |                    |
| BAIXA IMPOSTO GPS SENTENCA REF 20 04 2022 RESTANTE                             | 31/05/2022      | -1.447,28              |                    |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO TELEFONICA REF 25 02 2021 RESTANTE                      | 31/08/2022      | 2.469,31               |                    |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                          | 31/12/2022      | -51.000,00             |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                   |                 |                        | <b>-370.241,37</b> |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73008-4</b>                                  | <b>18,94</b>    | <b>31.548,51</b>       | <b>-31.529,57</b>  |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                               | <b>DATA</b>     | <b>VALOR</b>           |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO                                             | 03/11/2022      | 11,00                  |                    |
| PAGTO CONT ENTIDADE CLASSE                                                     | 09/12/2022      | 3.071,00               |                    |
| COTA DAF DEBITO EXTRATO BANCARIO                                               | 10/09/2021      | 4.052,65               |                    |
| COTA DAF DEBITO CAMARA                                                         | 10/10/2019      | 3.640,79               |                    |
| COTA DAF DEBITO EXTRATO BANCARIO                                               | 10/10/2019      | 252,67                 |                    |
| SAIDA PAGAMENTO NORMAL 2019                                                    | 30/12/2019      | 20.501,46              |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                   |                 |                        | <b>31.529,57</b>   |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73016-5</b>                                  | <b>341,57</b>   | <b>341,56</b>          | <b>0,01</b>        |
| <b>HISTÓRICO</b>                                                               | <b>DATA</b>     | <b>VALOR</b>           |                    |
| COTA DAF DEBITO EXTRATO BANCARIO                                               | 20/12/2022      | 12,40                  |                    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA                                                       | 21/12/2022      | -12,41                 |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                   |                 |                        | <b>-0,01</b>       |
| BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73022-X                                         | 0,42            | 0,42                   | 0,00               |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73026-2</b>                                  | <b>1.620,41</b> | <b>14.708,57</b>       | <b>-13.088,16</b>  |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                              | BANCO             | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA          |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
| HISTÓRICO                                                   | DATA              | VALOR               |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 06/12/2022        | 181,58              |                    |
| EMPENHO 2022 4581 LIQUIDACAO 2022 25041                     | 08/11/2022        | -215,91             |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 09/08/2022        | 45,72               |                    |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 INSIGHT                               | 12/12/2022        | -3.590,40           |                    |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO                                      | 15/08/2022        | 1.782,29            |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 18/11/2022        | 13.422,00           |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 24/05/2022        | 369,88              |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022 | 30/11/2022        | 461,00              |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 10 2022 | 31/10/2022        | 484,00              |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022              | 31/12/2022        | 148,00              |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   | <b>13.088,16</b>    |                    |
| <b>BANCO DO BRASIL S.A. / 459-6 / 73037-8</b>               | <b>111,42</b>     | <b>388,89</b>       | <b>-277,47</b>     |
| HISTÓRICO                                                   | DATA              | VALOR               |                    |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA                                    | 05/12/2022        | -1.722,53           |                    |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       | 31/12/2022        | 2.000,00            |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   | <b>277,47</b>       |                    |
| <b>SANTANDER / 210-0 / 45000001-9</b>                       | <b>10.137,92</b>  | <b>10.966,21</b>    | <b>-828,29</b>     |
| HISTÓRICO                                                   | DATA              | VALOR               |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO TARIFAS BANCARIAS        | 01/11/2022        | 13,40               |                    |
| TED EXTRATO BANCARIO RECEBIDA TRT                           | 02/12/2022        | -629,33             |                    |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022        | 30/11/2022        | -89,14              |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQUIVO DE PORCESSAMENTO | 30/11/2022        | 383,39              |                    |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO MES 12 2022                     | 30/12/2022        | -99,15              |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO ARQ DE PROCESSAMENTO     | 30/12/2022        | 1.222,32            |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 12 2022              | 30/12/2022        | 26,80               |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   | <b>828,29</b>       |                    |
| <b>SANTANDER / 210-0 / 45000035-6</b>                       | <b>63.942,39</b>  | <b>63.025,33</b>    | <b>917,06</b>      |
| HISTÓRICO                                                   | DATA              | VALOR               |                    |
| SAIDA CHEQUE NRO 20603 2021                                 | 12/04/2021        | -458,53             |                    |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO                              | 27/04/2021        | -458,53             |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   | <b>-917,06</b>      |                    |
| <b>CEF / 960-0 / 000600071020-1</b>                         | <b>43.575,54</b>  | <b>43.619,54</b>    | <b>-44,00</b>      |
| HISTÓRICO                                                   | DATA              | VALOR               |                    |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022              | 31/12/2022        | 44,00               |                    |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   | <b>44,00</b>        |                    |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000001-8</b>                          | <b>153.314,49</b> | <b>599.780,38</b>   | <b>-446.465,89</b> |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                    | BANCO      | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|-----------|
| HISTÓRICO                                                                         | DATA       | VALOR                  |           |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO                                                     | 02/12/2022 | -51,30                 |           |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                        | 03/08/2022 | 2,01                   |           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 334407                                       | 04/02/2022 | 5.056,53               |           |
| CRED TEV EXTRATO BANCARIO                                                         | 05/12/2022 | -756,42                |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONF PROTOCOLO 2022 11978 01 00     | 05/12/2022 | -135,72                |           |
| PAGTO EXTRATO BANCARIO FORN                                                       | 05/12/2022 | 300.000,00             |           |
| EMPENHO 2022 8111 LIQUIDACAO 2022 27542                                           | 06/12/2022 | 171,64                 |           |
| EMPENHO 2022 8113 LIQUIDACAO 2022 27543                                           | 06/12/2022 | 85,53                  |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2022 OF 368 2022 LINKS                  | 07/03/2022 | -567,00                |           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 337976                                       | 07/04/2022 | 300,00                 |           |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                                         | 08/12/2022 | -1.810,61              |           |
| DP DIN LOT EXTRATO BANCARIO                                                       | 08/12/2022 | -5,00                  |           |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 CLAUDIA APARECIDA RODRIGUES DEPOSITO JUDICIAL               | 08/12/2022 | -375,96                |           |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO                                                     | 08/12/2022 | -935,10                |           |
| CRED AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                       | 09/12/2022 | -38,85                 |           |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                                         | 09/12/2022 | -198,80                |           |
| EMPENHO 2022 10515 LIQUIDACAO 2022 27554                                          | 09/12/2022 | 7.343,42               |           |
| EMPENHO 2022 5572 LIQUIDACAO 2022 27552                                           | 09/12/2022 | 14.689,68              |           |
| EMPENHO 2022 8970 LIQUIDACAO 2022 27670                                           | 09/12/2022 | 13.355,90              |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONF PROTOCOLO N 2022 23808 01 00   | 10/10/2022 | -1.230,92              |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONFORME PROTOCOLO 2022 17959 01 00 | 10/10/2022 | -192,39                |           |
| EMPENHO 2022 8113 LIQUIDACAO 2022 24905                                           | 10/11/2022 | 85,53                  |           |
| EMPENHO 2022 5061 LIQUIDACAO 2022 27782                                           | 12/12/2022 | 924,27                 |           |
| EMPENHO 2022 5062 LIQUIDACAO 2022 27781                                           | 12/12/2022 | 924,22                 |           |
| EMPENHO 2022 8112 LIQUIDACAO 2022 27544                                           | 12/12/2022 | 278,45                 |           |
| BAIXA INNOVA COMP REF 12 09 2022 RED 982                                          | 13/12/2022 | -4.700,00              |           |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                                         | 13/12/2022 | -669,20                |           |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 336200                                       | 14/05/2021 | 24.391,13              |           |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                             | 14/05/2021 | -14.978,52             |           |
| PAGAMENTO NORMAL 2022                                                             | 14/06/2022 | 380,00                 |           |
| CHEQUE NRO 336674 2022                                                            | 14/12/2022 | 1,00                   |           |
| CRED TEV EXTRATO BANCARIO                                                         | 14/12/2022 | -9.178,91              |           |
| EMPENHO 2022 8108 LIQUIDACAO 2022 27783                                           | 14/12/2022 | 731,07                 |           |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO                                                     | 14/12/2022 | -828,20                |           |
| CRED TEV EXTRATO BANCARIO                                                         | 15/12/2022 | -469,80                |           |
| DP DIN LOT EXTRATO BANCARIO                                                       | 15/12/2022 | -26,40                 |           |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                        | 16/11/2021 | 1.074,90               |           |
| EMPENHO 2022 10297 LIQUIDACAO 2022 29062                                          | 16/12/2022 | 3,68                   |           |
| EMPENHO 2022 10297 LIQUIDACAO 2022 29073                                          | 16/12/2022 | 3,68                   |           |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                        | 17/11/2021 | 5.457,42               |           |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                        | 17/11/2022 | 1,95                   |           |
| SAIDA CHEQUE NRO 334959 2021                                                      | 18/02/2021 | -6.500,00              |           |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO RESTANTE EMPRESTIMO CONSIG                             | 18/08/2022 | 2.459,65               |           |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                                        | 18/11/2021 | 4.706,29               |           |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                                       | 18/11/2022 | -125,00                |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONFORME PROTOCOLO 2022 27318 01 00 | 18/11/2022 | -3.623,05              |           |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA RESTITUICAO DE VALOR CONFORME PROTOCOLO 2022 27656 01 00 | 18/11/2022 | -621,19                |           |
| EMPENHO 2022 8108 LIQUIDACAO 2022 23463                                           | 20/10/2022 | 528,25                 |           |
| EMPENHO 2022 8912 LIQUIDACAO 2022 25284                                           | 20/10/2022 | 122,22                 |           |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                              | BANCO           | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA        |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------|------------------|
| HISTÓRICO                                                   | DATA            | VALOR                  |                  |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                  | 20/12/2021      | 15.689,40              |                  |
| CHEQUE NRO 336656 2022                                      | 20/12/2022      | 920,39                 |                  |
| CHEQUE NRO 336737 2022                                      | 20/12/2022      | 333,90                 |                  |
| CRED TEV EXTRATO BANCARIO                                   | 20/12/2022      | -784,87                |                  |
| PIX RECEBIDO EXTRATO BANCARIO                               | 20/12/2022      | -52,20                 |                  |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 336947                 | 21/12/2022      | 1.552,12               |                  |
| CRED TEV EXTRATO BANCARIO                                   | 21/12/2022      | -11,38                 |                  |
| CRED TEV EXTRATO BANCARIO REF LIQ 29391 2022 ISS RED 359    | 21/12/2022      | -5.671,79              |                  |
| CHEQUE NRO 338205 2022                                      | 22/08/2022      | 60,00                  |                  |
| EMPENHO 2022 12452 LIQUIDACAO 2022 27044                    | 22/11/2022      | 370,55                 |                  |
| EMPENHO 2022 12605 LIQUIDACAO 2022 27328                    | 22/11/2022      | 363,73                 |                  |
| EMPENHO 2022 12606 LIQUIDACAO 2022 27330                    | 22/11/2022      | 454,74                 |                  |
| EMPENHO 2022 12608 LIQUIDACAO 2022 27333                    | 22/11/2022      | 221,09                 |                  |
| EMPENHO 2022 12610 LIQUIDACAO 2022 27335                    | 22/11/2022      | 249,14                 |                  |
| EMPENHO 2022 10337 LIQUIDACAO 2022 29984                    | 22/12/2022      | 760,67                 |                  |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                  | 23/11/2021      | 3.075,10               |                  |
| CHEQUE NRO 336738 2022                                      | 23/12/2022      | 1.000,00               |                  |
| CHEQUE NRO 336739 2022                                      | 23/12/2022      | 51,00                  |                  |
| CHEQUE NRO 336948 2022 RESCISAO                             | 23/12/2022      | -762,03                |                  |
| CRED TED EXTRATO BANCARIO                                   | 23/12/2022      | -444,00                |                  |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                 | 23/12/2022      | -914,20                |                  |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 333816                 | 26/11/2021      | 426,60                 |                  |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 338394                 | 27/07/2022      | 500,00                 |                  |
| DP DIN ATM EXTRATO BANCARIO                                 | 29/12/2022      | -468,00                |                  |
| CHEQUE COMPENSADO N 335404 BAIXA                            | 30/04/2021      | -231,14                |                  |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 11 2022          | 30/11/2022      | 40.598,56              |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 11 2022              | 30/11/2022      | 450,00                 |                  |
| EMPENHO 2022 10297 LIQUIDACAO 2022 31093                    | 30/12/2022      | 5,34                   |                  |
| EMPENHO 2022 1955 LIQUIDACAO 2022 31406                     | 30/12/2022      | 835,64                 |                  |
| EMPENHO 2022 1956 LIQUIDACAO 2022 31407                     | 30/12/2022      | 835,64                 |                  |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 09 RESTANTE      | 30/12/2022      | 23.545,73              |                  |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 12 2022          | 30/12/2022      | 36.402,92              |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 12 2022              | 30/12/2022      | 450,10                 |                  |
| TARIFAS BANCARIAS ARQ DE PROCESSAMENTO MES 10 2022          | 31/10/2022      | 38.593,06              |                  |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       | 31/12/2022      | -47.000,00             |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |                 | <b>446.465,89</b>      |                  |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000028-0</b>                          | <b>6.043,49</b> | <b>7.856,51</b>        | <b>-1.813,02</b> |
| HISTÓRICO                                                   | DATA            | VALOR                  |                  |
| SAIDA CHEQUE NRO 301495 2021 RESTITUICAO                    | 10/05/2021      | -24,61                 |                  |
| PAGTO CIP 25 07 2022 RESTANTE                               | 30/09/2022      | 1.592,13               |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022 | 30/11/2022      | 77,00                  |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 10                   | 31/10/2022      | 91,50                  |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022              | 31/12/2022      | 77,00                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |                 | <b>1.813,02</b>        |                  |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000034-4</b>                          | <b>84,28</b>    | <b>249,28</b>          | <b>-165,00</b>   |
| HISTÓRICO                                                   | DATA            | VALOR                  |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/10/2022      | 55,00                  |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/11/2022      | 55,00                  |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 31/12/2022      | 55,00                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |                 | <b>165,00</b>          |                  |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                       | BANCO               | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA           |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
| <b>CEF / 960-0 / 00600000065-4</b>                                   | <b>15.232,12</b>    | <b>15.344,38</b>       | <b>-112,26</b>      |
| HISTÓRICO                                                            | DATA                | VALOR                  |                     |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA                                             | 01/12/2022          | 109,82                 |                     |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 26/12/2022          | 55,00                  |                     |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE 11 2022                        | 30/11/2022          | -113,56                |                     |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO RESTANTE REFERENTE AO MES 11 2022 | 30/11/2022          | 61,00                  |                     |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                     | <b>112,26</b>          |                     |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000068-9</b>                                   | <b>6.176,02</b>     | <b>6.175,93</b>        | <b>0,09</b>         |
| HISTÓRICO                                                            | DATA                | VALOR                  |                     |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA                                             | 01/12/2022          | 27,41                  |                     |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA REFERENTE A 11 2022                         | 01/12/2022          | 17,63                  |                     |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022                 | 30/11/2022          | -45,13                 |                     |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                     | <b>-0,09</b>           |                     |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000071-9</b>                                   | <b>6.069,31</b>     | <b>6.258,11</b>        | <b>-188,80</b>      |
| HISTÓRICO                                                            | DATA                | VALOR                  |                     |
| EMPENHO 2022 10297 LIQUIDACAO 2022 29062                             | 16/12/2022          | -3,68                  |                     |
| EMPENHO 2022 10297 LIQUIDACAO 2022 29073                             | 16/12/2022          | -3,68                  |                     |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 21/10/2022          | 91,50                  |                     |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 25/11/2022          | 55,00                  |                     |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 26/12/2022          | 55,00                  |                     |
| EMPENHO 2022 10297 LIQUIDACAO 2022 31093                             | 30/12/2022          | -5,34                  |                     |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                     | <b>188,80</b>          |                     |
| CEF / 960-0 / 00600000074-3                                          | 0,01                | 0,01                   | 0,00                |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000120-0</b>                                   | <b>539.349,64</b>   | <b>529.635,64</b>      | <b>9.714,00</b>     |
| HISTÓRICO                                                            | DATA                | VALOR                  |                     |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022          | 30/11/2022          | 165,00                 |                     |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                       | 31/12/2022          | 121,00                 |                     |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                | 31/12/2022          | -10.000,00             |                     |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                     | <b>-9.714,00</b>       |                     |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000121-9</b>                                   | <b>301.865,71</b>   | <b>301.459,93</b>      | <b>405,78</b>       |
| HISTÓRICO                                                            | DATA                | VALOR                  |                     |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 302595 2022 JARI                 | 24/02/2022          | -581,78                |                     |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022          | 30/11/2022          | 88,00                  |                     |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 10 2022          | 31/10/2022          | 44,00                  |                     |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                       | 31/12/2022          | 44,00                  |                     |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                     | <b>-405,78</b>         |                     |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000134-0</b>                                   | <b>4.292.115,16</b> | <b>2.736.969,58</b>    | <b>1.555.145,58</b> |
| HISTÓRICO                                                            | DATA                | VALOR                  |                     |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                 | 05/12/2022          | 8.911,87               |                     |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                   | 21/11/2022          | -455,04                |                     |
| TEV MESMA TITU EXTRATO BANCARIO REF LIQ 29391 2022 ISS               | 21/12/2022          | 5.671,79               |                     |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022          | 30/11/2022          | 297,00                 |                     |
| BAIXA INSS RESTANTE                                                  | 31/12/2022          | -0,20                  |                     |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                       | 31/12/2022          | 429,00                 |                     |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                | 31/12/2022          | -1.570.000,00          |                     |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                     | <b>-1.555.145,58</b>   |                     |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000156-1</b>                                   | <b>337.610,42</b>   | <b>337.726,42</b>      | <b>-116,00</b>      |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                       | BANCO             | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA       |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------|-----------------|
| HISTÓRICO                                                            | DATA              | VALOR                  |                 |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 25/11/2022        | 55,00                  |                 |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 26/12/2022        | 55,00                  |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO RESTANTE REFERENTE AO MES 10 2022 | 31/10/2022        | 6,00                   |                 |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                   |                        | <b>116,00</b>   |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000164-2</b>                                   | <b>327.338,98</b> | <b>327.364,26</b>      | <b>-25,28</b>   |
| HISTÓRICO                                                            | DATA              | VALOR                  |                 |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                   | 21/11/2022        | -43,22                 |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 12 2022 RESTANTE              | 30/12/2022        | 68,50                  |                 |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                   |                        | <b>25,28</b>    |
| CEF / 960-0 / 00600000188-0                                          | 21.604,66         | 21.604,66              | 0,00            |
| <b>CEF / 960-0 / 00600000203-7</b>                                   | <b>537,34</b>     | <b>653,34</b>          | <b>-116,00</b>  |
| HISTÓRICO                                                            | DATA              | VALOR                  |                 |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 30/11/2022        | 55,00                  |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO RESTANTE REFERENTE AO MES 10 2022 | 31/10/2022        | 6,00                   |                 |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 31/12/2022        | 55,00                  |                 |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                   |                        | <b>116,00</b>   |
| CEF / 960-0 / 0060000107-3                                           | 300.073,63        | 300.073,63             | 0,00            |
| <b>CEF / 960-0 / 006000091-3</b>                                     | <b>758,77</b>     | <b>958,77</b>          | <b>-200,00</b>  |
| HISTÓRICO                                                            | DATA              | VALOR                  |                 |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO CHEQUE 324537                     | 08/03/2022        | -7.800,00              |                 |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                | 31/12/2022        | 8.000,00               |                 |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                   |                        | <b>200,00</b>   |
| <b>CEF / 960-0 / 006000097-2</b>                                     | <b>41.791,94</b>  | <b>40.012,05</b>       | <b>1.779,89</b> |

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-T-CESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.ice.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                       | BANCO             | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA      |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------|----------------|
| HISTÓRICO                                                            | DATA              | VALOR                  |                |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 319587                          | 01/07/2021        | 600,00                 |                |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 320821                          | 02/02/2022        | 5.899,66               |                |
| CRED AUTOR EXTRATO BANCARIO                                          | 02/12/2022        | -0,02                  |                |
| CRED AUTOR EXTRATO BANCARIO                                          | 03/11/2022        | -0,08                  |                |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 319506                          | 05/07/2021        | 8.980,95               |                |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 320759 2021                      | 07/01/2022        | -3.075,30              |                |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 320761 2021                      | 07/01/2022        | -4.213,66              |                |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                           | 07/11/2022        | 5,20                   |                |
| SAIDA CHEQUE NRO 318853 2021                                         | 08/03/2021        | -3.438,50              |                |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA CHEQUE NRO 320856 2022                      | 10/02/2022        | -7.895,66              |                |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 318750                          | 11/01/2021        | 329,87                 |                |
| ENVIO TEV EXTRATO BANCARIO                                           | 14/12/2022        | 9.178,91               |                |
| CRED AUTOR EXTRATO BANCARIO                                          | 15/12/2022        | -0,01                  |                |
| CHEQUE NRO 321840 2022 RESCISAO                                      | 17/10/2022        | -738,99                |                |
| CRED AUTOR EXTRATO BANCARIO                                          | 20/12/2022        | -0,01                  |                |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                          | 20/12/2022        | -6,00                  |                |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 321802 RESCISAO RESTANTE        | 22/08/2022        | 30,00                  |                |
| CHEQUE NRO 321906 2022 RESCISAO                                      | 23/12/2022        | -6.266,43              |                |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                          | 23/12/2022        | -45,00                 |                |
| CHEQUE COMPENSADO N EXTRATO BANCARIO 319911 RESTANTE                 | 24/08/2021        | 1.106,59               |                |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                           | 26/01/2022        | 68,32                  |                |
| BAIXA RESCISAO LIQ 27992                                             | 29/11/2021        | -152,01                |                |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO MES 11 2022                              | 30/11/2022        | -476,44                |                |
| EMPENHO 2022 1955 LIQUIDACAO 2022 31406                              | 30/12/2022        | -835,64                |                |
| EMPENHO 2022 1956 LIQUIDACAO 2022 31407                              | 30/12/2022        | -835,64                |                |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                   | <b>-1.779,89</b>       |                |
| CEF / 960-0 / 006000100-6                                            | 12.439,55         | 12.439,55              | 0,00           |
| CEF / 960-0 / 006000101-4                                            | 0,01              | 0,01                   | 0,00           |
| <b>CEF / 960-0 / 006000122-7</b>                                     | <b>10.812,64</b>  | <b>10.834,64</b>       | <b>-22,00</b>  |
| HISTÓRICO                                                            | DATA              | VALOR                  |                |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                       | 05/12/2022        | 22,00                  |                |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                   | <b>22,00</b>           |                |
| <b>CEF / 960-0 / 006000147-2</b>                                     | <b>61.473,09</b>  | <b>61.726,09</b>       | <b>-253,00</b> |
| HISTÓRICO                                                            | DATA              | VALOR                  |                |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                       | 16/12/2022        | 77,00                  |                |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 25/11/2022        | 55,00                  |                |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 10 2022          | 31/10/2022        | 121,00                 |                |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                   | <b>253,00</b>          |                |
| <b>CEF / 960-0 / 006000148-0</b>                                     | <b>130,46</b>     | <b>282,96</b>          | <b>-152,50</b> |
| HISTÓRICO                                                            | DATA              | VALOR                  |                |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022          | 25/11/2022        | 55,00                  |                |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 26/12/2022        | 55,00                  |                |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO RESTANTE REFERENTE AO MES 10 2022 | 31/10/2022        | 42,50                  |                |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                   | <b>152,50</b>          |                |
| <b>CEF / 960-0 / 006000150-2</b>                                     | <b>112.505,19</b> | <b>112.681,19</b>      | <b>-176,00</b> |
| HISTÓRICO                                                            | DATA              | VALOR                  |                |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                           | 26/12/2022        | 55,00                  |                |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022          | 30/11/2022        | 121,00                 |                |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                   | <b>176,00</b>          |                |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                              | BANCO       | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA        |
|-------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|------------------|
| CEF / 960-0 / 006000151-0                                   | 8.002,33    | 8.112,33            | -110,00          |
| <b>HISTÓRICO</b>                                            | <b>DATA</b> | <b>VALOR</b>        |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/10/2022  | 55,00               |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 26/12/2022  | 55,00               |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |             |                     | <b>110,00</b>    |
| CEF / 960-0 / 006000152-9                                   | 31.480,36   | 32.676,78           | -1.196,42        |
| <b>HISTÓRICO</b>                                            | <b>DATA</b> | <b>VALOR</b>        |                  |
| TEV MESMA TITU EXTRATO BANCARIO                             | 05/12/2022  | 756,42              |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022 | 30/11/2022  | 231,00              |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022              | 31/12/2022  | 209,00              |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |             |                     | <b>1.196,42</b>  |
| CEF / 960-0 / 006000157-0                                   | 713,01      | 713,01              | 0,00             |
| CEF / 960-0 / 00600048-4                                    | 3.049,55    | 649,92              | 2.399,63         |
| <b>HISTÓRICO</b>                                            | <b>DATA</b> | <b>VALOR</b>        |                  |
| EMPENHO 2022 8113 LIQUIDACAO 2022 27543                     | 06/12/2022  | -85,53              |                  |
| EMPENHO 2022 8111 LIQUIDACAO 2022 24906                     | 10/11/2022  | -171,64             |                  |
| EMPENHO 2022 8113 LIQUIDACAO 2022 24905                     | 10/11/2022  | -85,53              |                  |
| EMPENHO 2022 5061 LIQUIDACAO 2022 27782                     | 12/12/2022  | -924,27             |                  |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 TRANSPARKLIMP                         | 12/12/2022  | -17.561,09          |                  |
| PAGAMENTO NORMAL 2022 DESKTOP                               | 14/12/2022  | -2.527,35           |                  |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA ORDEM BANCARIA NRO 680 2022        | 20/04/2022  | -3.833,54           |                  |
| TEV MESMA TITU EXTRATO BANCARIO                             | 20/12/2022  | 784,87              |                  |
| EMPENHO 2022 12452 LIQUIDACAO 2022 27044                    | 22/11/2022  | -370,55             |                  |
| EMPENHO 2022 12605 LIQUIDACAO 2022 27328                    | 22/11/2022  | -363,73             |                  |
| EMPENHO 2022 12606 LIQUIDACAO 2022 27330                    | 22/11/2022  | -454,74             |                  |
| EMPENHO 2022 12608 LIQUIDACAO 2022 27333                    | 22/11/2022  | -221,09             |                  |
| EMPENHO 2022 12610 LIQUIDACAO 2022 27335                    | 22/11/2022  | -249,14             |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/11/2022  | 55,00               |                  |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 26/12/2022  | 55,00               |                  |
| ORDEM BANCARIA NRO 5443 2022                                | 28/11/2022  | 2.527,34            |                  |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022        | 30/11/2022  | -65,14              |                  |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO MES 10 2022              | 31/10/2022  | 91,50               |                  |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       | 31/12/2022  | 21.000,00           |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                |             |                     | <b>-2.399,63</b> |
| CEF / 960-0 / 00600049-2                                    | 12.769,74   | 412,59              | 12.357,15        |

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                              | BANCO             | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA         |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| HISTÓRICO                                                   | DATA              | VALOR               |                   |
| CHEQUE NRO 311619 2022                                      | 08/12/2022        | 7,00                |                   |
| CHEQUE NRO 311620 2022                                      | 08/12/2022        | 118,00              |                   |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                  | 09/12/2022        | 38,85               |                   |
| EMPENHO 2022 10515 LIQUIDACAO 2022 27554                    | 09/12/2022        | -7.343,42           |                   |
| EMPENHO 2022 5572 LIQUIDACAO 2022 27552                     | 09/12/2022        | -14.689,68          |                   |
| EMPENHO 2022 8970 LIQUIDACAO 2022 27670                     | 09/12/2022        | -13.355,90          |                   |
| EMPENHO 2022 5062 LIQUIDACAO 2022 27781                     | 12/12/2022        | -924,22             |                   |
| EMPENHO 2022 8112 LIQUIDACAO 2022 27544                     | 12/12/2022        | -278,45             |                   |
| EMPENHO 2022 8108 LIQUIDACAO 2022 27783                     | 14/12/2022        | -731,07             |                   |
| EMPENHO 2022 8108 LIQUIDACAO 2022 23463                     | 20/10/2022        | -528,25             |                   |
| EMPENHO 2022 8912 LIQUIDACAO 2022 25284                     | 20/10/2022        | -122,22             |                   |
| TEV MESMA TITU EXTRATO BANCARIO                             | 21/12/2022        | 11,38               |                   |
| EMPENHO 2022 10337 LIQUIDACAO 2022 29984                    | 22/12/2022        | -760,67             |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/11/2022        | 55,00               |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 26/12/2022        | 55,00               |                   |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 10 2022 | 31/10/2022        | 91,50               |                   |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                       | 31/12/2022        | 26.000,00           |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   |                     | <b>-12.357,15</b> |
| <b>CEF / 960-0 / 00600071003-1</b>                          | <b>122.685,46</b> | <b>122.850,46</b>   | <b>-165,00</b>    |
| <b>HISTÓRICO</b>                                            | <b>DATA</b>       | <b>VALOR</b>        |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/10/2022        | 55,00               |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 25/11/2022        | 55,00               |                   |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                  | 26/12/2022        | 55,00               |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   |                     | <b>165,00</b>     |
| CEF / 960-0 / 00600071004-0                                 | 66.698,38         | 66.698,38           | 0,00              |
| <b>CEF / 960-0 / 00600224000-8</b>                          | <b>3.085,22</b>   | <b>3.060,56</b>     | <b>24,66</b>      |
| <b>HISTÓRICO</b>                                            | <b>DATA</b>       | <b>VALOR</b>        |                   |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REF 11 2022                     | 31/12/2022        | -24,66              |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   |                     | <b>-24,66</b>     |
| CEF / 960-0 / 00600624016-9                                 | 5.472,37          | 5.472,37            | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624035-5                                 | 169.477,02        | 169.477,02          | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624038-0                                 | 0,01              | 0,01                | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624048-7                                 | 1.655,73          | 1.655,73            | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624050-9                                 | 241,74            | 241,74              | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624051-7                                 | 243,20            | 243,20              | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624052-5                                 | 718,19            | 718,19              | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624053-3                                 | 88.091,26         | 88.091,26           | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624054-1                                 | 97.324,60         | 97.324,60           | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624056-8                                 | 47.369,70         | 47.369,70           | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624057-6                                 | 0,01              | 0,01                | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624059-2                                 | 0,01              | 0,01                | 0,00              |
| CEF / 960-0 / 00600624063-0                                 | 190.922,46        | 190.922,46          | 0,00              |
| <b>CEF / 960-0 / 00600624065-7</b>                          | <b>2.438,16</b>   | <b>18.549,02</b>    | <b>-16.110,86</b> |
| <b>HISTÓRICO</b>                                            | <b>DATA</b>       | <b>VALOR</b>        |                   |
| SAIDA PAGAMENTO NORMAL 2021 OF 578 2021 BHDENTAL            | 12/03/2021        | -1.340,00           |                   |
| DEB AUTOR EXTRATO BANCARIO                                  | 18/01/2021        | 17.450,86           |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                |                   |                     | <b>16.110,86</b>  |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                         | BANCO             | SALDO CONTABILIDADE | DIFERENÇA       |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|
| CEF / 960-0 / 00600672001-2                                            | 5,59              | 5,59                | 0,00            |
| CEF / 960-0 / 00600672006-3                                            | 0,01              | 0,01                | 0,00            |
| CEF / 960-0 / 00600672007-1                                            | 0,01              | 0,01                | 0,00            |
| <b>CEF / 960-0 / 00600672008-0</b>                                     | <b>19.141,49</b>  | <b>16.530,47</b>    | <b>2.611,02</b> |
| HISTÓRICO                                                              | DATA              | VALOR               |                 |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2021 OF 2283 2021 MAURICIO   | 06/12/2021        | -2.042,02           |                 |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2021 OF 2336 2021 MAURICIO   | 08/12/2021        | -380,00             |                 |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2021 OF 1607 2021 QUARTAROLO | 10/08/2021        | -118,00             |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 10 2022            | 14/10/2022        | 22,00               |                 |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA PAGAMENTO NORMAL 2021 OF 1671 2021 QUARTAROLO | 20/08/2021        | -115,00             |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                         | 21/12/2022        | 22,00               |                 |
| <b>TOTAL</b>                                                           |                   | <b>-2.611,02</b>    |                 |
| CEF / 960-0 / 006624025-8                                              | 0,03              | 0,03                | 0,00            |
| CEF / 960-0 / 006624064-9                                              | 28.004,44         | 28.004,44           | 0,00            |
| <b>CEF / 960-0 / 006624066-5</b>                                       | <b>132.312,96</b> | <b>132.268,96</b>   | <b>44,00</b>    |
| HISTÓRICO                                                              | DATA              | VALOR               |                 |
| DP DINH AG EXTRATO BANCARIO                                            | 19/08/2021        | -44,00              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                                           |                   | <b>-44,00</b>       |                 |
| CEF / 960-0 / 006672004-7                                              | 61.036,19         | 61.036,19           | 0,00            |
| CEF / 960-0 / 006672010-1                                              | 35.974,60         | 35.974,60           | 0,00            |
| <b>CEF / 960-0 / 00671007-4</b>                                        | <b>168.177,53</b> | <b>168.386,53</b>   | <b>-209,00</b>  |
| HISTÓRICO                                                              | DATA              | VALOR               |                 |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                             | 25/10/2022        | 55,00               |                 |
| MANUT CTA EXTRATO BANCARIO                                             | 26/12/2022        | 55,00               |                 |
| TARIFAS BANCARIAS EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022            | 30/11/2022        | 99,00               |                 |
| <b>TOTAL</b>                                                           |                   | <b>209,00</b>       |                 |
| <b>CEF / 960-0 / 0130014119-6</b>                                      | <b>7.905,09</b>   | <b>7.807,71</b>     | <b>97,38</b>    |
| HISTÓRICO                                                              | DATA              | VALOR               |                 |
| ENTRADA MOVIMENTO DO DIA REFERENTE A 11 2022                           | 01/12/2022        | 4,45                |                 |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REFERENTE AO MES 11 2022                   | 30/11/2022        | -50,46              |                 |
| RENDIMENTO EXTRATO BANCARIO REF 12 2022                                | 30/12/2022        | -51,37              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                                           |                   | <b>-97,38</b>       |                 |
| <b>BANCO ITAU S.A. / 6345-0 / 47610-2</b>                              | <b>8.800,90</b>   | <b>1.642,20</b>     | <b>7.158,70</b> |

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CONTA BANCÁRIA                                                                            | BANCO      | SALDO<br>CONTABILIDADE | DIFERENÇA        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|------------------|
| HISTÓRICO                                                                                 | DATA       |                        | VALOR            |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO VARIOS                                                 | 01/02/2022 |                        | -8.619,65        |
| PAGAMENTO NORMAL 2100 SERA UTILIZADO O RECURSO DA ASSISTENCIA SOCIAL PARA A BAIXA DE PAGA | 01/12/2022 |                        | 97.439,89        |
| PAGAMENTO NORMAL 2100 SERA UTILIZADO O RECURSO DA ASSISTENCIA SOCIAL PARA A BAIXA DE PAGA | 01/12/2022 |                        | 46.122,40        |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                                      | 01/12/2022 |                        | -6.484,64        |
| DEV DE LANÇAMENTO                                                                         | 02/08/2022 |                        | -9.103,40        |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                                        | 02/08/2022 |                        | -451,68          |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                                        | 03/05/2022 |                        | -10.227,33       |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO REF 04 10 2022 VARIOS                                  | 04/10/2022 |                        | -36.244,44       |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO REF 17 10 2022 VARIOS                                  | 04/10/2022 |                        | -2.572,50        |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                                        | 05/04/2022 |                        | -8.857,18        |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO OP VARIOS                                              | 05/07/2022 |                        | -17.210,55       |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                                        | 05/09/2022 |                        | -11.908,05       |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                                      | 05/12/2022 |                        | -300.000,00      |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                                        | 06/06/2022 |                        | -10.377,04       |
| DEV DE LANÇAMENTO VARIOS                                                                  | 07/11/2022 |                        | -12.898,25       |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO VARIOS                                                 | 08/02/2022 |                        | -15.744,95       |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                                        | 08/03/2022 |                        | -12.521,90       |
| SISPAG SALARIOS EXTRATO BANCARIO MES 12 2022                                              | 09/12/2022 |                        | 1.810,61         |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                                        | 12/04/2022 |                        | -17.486,11       |
| TED EXTRATO BANCARIO                                                                      | 12/12/2022 |                        | -47.074,16       |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO                                                        | 18/11/2022 |                        | -15.964,30       |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                                     | 20/12/2022 |                        | -42.857,73       |
| TRANSFERENCIA EXTRATO BANCARIO RED 737 BANCO                                              | 22/12/2022 |                        | 1.941,96         |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                                     | 23/12/2022 |                        | -20.788,50       |
| DEV DE LANÇAMENTO EXTRATO BANCARIO VARIOS                                                 | 30/12/2022 |                        | -14.342,65       |
| SISPAG SALARIOS EXTRATO BANCARIO MES 01 2022 RESTANTE                                     | 31/01/2022 |                        | 17.261,45        |
| TRANSFERENCIAS ENTRE CONTAS BANCARIAS                                                     | 31/12/2022 |                        | 450.000,00       |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |            |                        | <b>-7.158,70</b> |

De acordo com o quadro acima, verifica-se que existe diferença da contabilidade para o extrato bancário, demonstrando que existe conta bancária com lançamentos pendentes pelo banco ou contabilidade.

### Nota Conclusiva do Controlador:

Conforme apurado, existem pendências em conciliações que demandam acompanhamento.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-T-CESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 05. Avaliação dos Restos a Pagar

No quadro a seguir apresentamos o saldo dos restos a pagar processados e não processados detalhado por fonte de recurso.

| EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR  |                      |                      |                  |                      |                      |
|------------------------------|----------------------|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS | SALDO EXEC.ANTERIOR  | PAGAMENTOS           | CANCEL.          | INSCRIÇÃO            | SALDO                |
| 91 - RECURSOS PRÓPRIOS       | 43.264.346,06        | 36.888.206,83        | 56.824,89        | 30.131.571,80        | 36.450.886,14        |
| 92 - RECURSOS ESTADUAIS      | 171.671,33           | 171.671,33           | 0,00             | 104.406,44           | 104.406,44           |
| 95 - RECURSOS FEDERAIS       | 7.501.055,77         | 7.468.318,87         | 27.236,63        | 12.087.894,73        | 12.093.395,00        |
| 97 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00             | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>50.937.073,16</b> | <b>44.528.197,03</b> | <b>84.061,52</b> | <b>42.323.872,97</b> | <b>48.648.687,58</b> |

| RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS | SALDO EXEC.ANTERIOR | PAGAMENTOS          | CANCEL.           | INSCRIÇÃO           | SALDO               |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 91 - RECURSOS PRÓPRIOS           | 1.577.724,28        | 1.181.192,25        | 396.222,96        | 2.453.860,58        | 2.454.169,65        |
| 92 - RECURSOS ESTADUAIS          | 21.123,57           | 12.587,62           | 8.535,95          | 194.665,27          | 194.665,27          |
| 95 - RECURSOS FEDERAIS           | 349.027,56          | 226.836,50          | 122.191,06        | 196.122,23          | 196.122,23          |
| 97 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO        | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 954.208,92          | 954.208,92          |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>1.947.875,41</b> | <b>1.420.616,37</b> | <b>526.949,97</b> | <b>3.798.857,00</b> | <b>3.799.166,07</b> |

|                                 |                      |                      |                   |                      |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| <b>TOTAL GERAL (PREFEITURA)</b> | <b>52.884.948,57</b> | <b>45.948.813,40</b> | <b>611.011,49</b> | <b>46.122.729,97</b> | <b>52.447.853,65</b> |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|

Constata-se até o período analisado que a diminuição do estoque de restos a pagar, na ordem de **R\$ 437.094,92**, representou **0,83%** em relação ao saldo apresentado no encerramento do exercício anterior.

Em outra análise, conforme o demonstrado acima, o valor pago e cancelado representaram até o período, respectivamente, **86,88%** e **1,16%** dos restos a pagar, demonstrando que os restos a pagar não foram quitados ao término do exercício.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

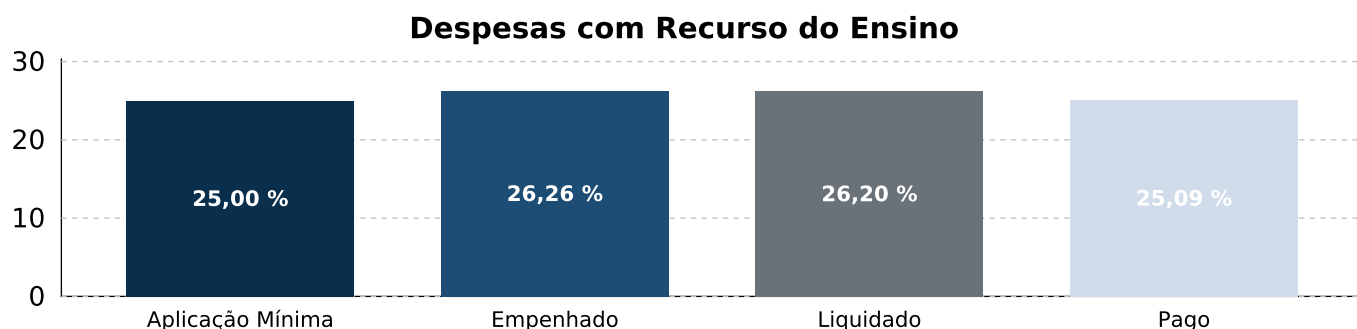
Janeiro a Dezembro de 2022

### 06. Aplicação dos Recursos no Ensino (art. 212, CF)

O quadro a seguir apresenta a aplicação das receitas de impostos incluídas as transferências de impostos na manutenção e desenvolvimento do ensino.

| APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO ENSINO      |                    |                |       |                |       |                |       |
|---------------------------------------|--------------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|
| PREVISÃO INICIAL                      |                    |                |       |                |       | 394.151.000,00 |       |
| RECEITAS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS |                    |                |       |                |       | 506.208.899,77 |       |
| APLICAÇÃO MÍNIMA (25%)                |                    |                |       |                |       | 126.552.224,94 |       |
| DESPESAS COM ENSINO                   |                    |                |       |                |       |                |       |
| DESCRIÇÃO                             | DOTAÇÃO ATUALIZADA | EMPENHADO      | %     | LIQUIDADO      | %     | PAGO           | %     |
| EDUCAÇÃO INFANTIL                     | 41.754.986,00      | 41.561.320,84  | 8,21  | 41.546.707,25  | 8,21  | 38.531.480,93  | 7,61  |
| EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL                  | 29.560.064,59      | 29.377.759,24  | 5,80  | 29.072.806,09  | 5,74  | 26.490.929,45  | 5,23  |
| RETENÇÕES AO FUNDEB                   | 48.000.000,00      | 61.998.588,81  | 12,25 | 61.998.588,81  | 12,25 | 61.998.588,81  | 12,25 |
| TOTAL                                 | 119.315.050,59     | 132.937.668,89 | 26,26 | 132.618.102,15 | 26,20 | 127.020.999,19 | 25,09 |

Abaixo segue explanado graficamente o percentual de gasto no ensino pela despesa empenhada, liquidada e paga em relação a aplicação mínima.



Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada e liquidada na manutenção e desenvolvimento da educação básica representou, respectivamente, **26,26%** e **26,20%** das receitas e transferências de impostos, portanto, cumprindo o disposto no art. 212 da Constituição Federal.

#### Nota Conclusiva do Controlador:

O Município foi alertado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo conforme segue:

a) **Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada** - Com base na despesa liquidada, o Município apresenta percentual de aplicação desfavorável ao atendimento do disposto no art. 212 da CF. - **09 Alertas**.





# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

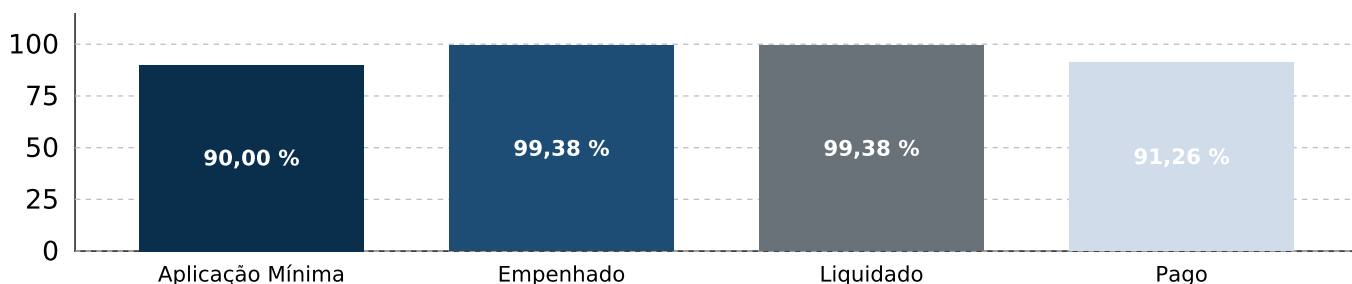
### 07. Aplicação dos Recursos no FUNDEB

O quadro a seguir demonstra a aplicação dos recursos recebidos pelo FUNDEB, incluído os rendimentos de aplicação financeira na manutenção e desenvolvimento da educação.

| APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO FUNDEB                                   |                    |                |       |                |       |                |       |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|
| PREVISAO ATUALIZADA                                                |                    |                |       |                |       | 86.057.000,00  |       |
| RECEITA DE TRANSF. DO FUNDEB E RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA |                    |                |       |                |       | 105.580.438,14 |       |
| APLICAÇÃO MÍNIMA (70%) - MAGISTÉRIO                                |                    |                |       |                |       | 73.906.306,70  |       |
| APLICAÇÃO MÍNIMA (90%) - RECURSOS RECEBIDOS                        |                    |                |       |                |       | 95.022.394,33  |       |
| DESPESAS COM FUNDEB                                                |                    |                |       |                |       |                |       |
| DESCRIÇÃO                                                          | DOTAÇÃO ATUALIZADA | EMPENHADO      | %     | LIQUIDADO      | %     | PAGO           | %     |
| DESPESAS MAGISTÉRIO (MIN. 70%)                                     | 106.672.290,84     | 90.204.470,00  | 85,43 | 90.204.470,00  | 85,43 | 81.647.589,76  | 77,33 |
| DEMAIS DESPESAS (MAX. 30%)                                         | 13.613.131,00      | 14.727.079,59  | 13,94 | 14.727.079,59  | 13,94 | 14.715.410,18  | 13,93 |
| TOTAL APLICADO (MIN. 90%)                                          | 120.285.421,84     | 104.931.549,59 | 99,38 | 104.931.549,59 | 99,38 | 96.362.999,94  | 91,26 |

O gráfico abaixo demonstra o percentual de gasto no FUNDEB pela despesa empenhada, liquidada e paga, e ainda as despesas do magistério em relação a aplicação mínima.

#### Despesas com Recurso do FUNDEB



Conforme o quadro acima, constatamos que até o período analisado, pela despesa empenhada, o Município aplicou **99,38%** dos recursos recebidos do FUNDEB, atendendo ao disposto no § 3º, art. 25, da Lei 14.113/20.

Com relação a aplicação dos recursos do FUNDEB na remuneração dos profissionais do magistério, constata-se pela despesa empenhada que até o período analisado aplicou **85,43%**, atendendo o mínimo estabelecido no art. 26 do mesmo dispositivo legal.

#### Nota Conclusiva do Controlador:

O Município foi alertado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo conforme segue:

a) **Aplicação de Recursos do FUNDEB** - O Município apresenta percentual desfavorável ao atendimento do art. 21, §2º da Lei 11.494/07 - **06 Alertas**.

b) **Aplicação de Recursos do FUNDEB na remuneração do Magistério** - O Município apresenta percentual desfavorável ao atendimento do art. 22 da Lei 11.494/07 - **06 Alertas**.



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

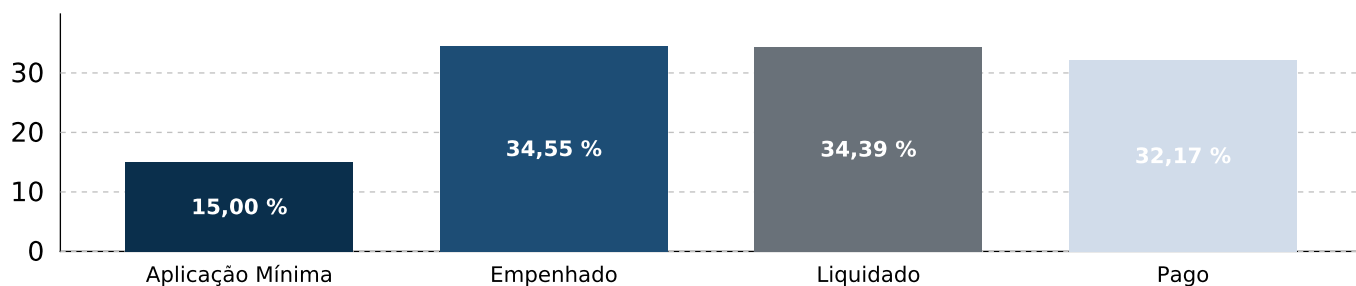
### 08. Aplicação dos Recursos na Saúde (art. 77, § 4º, inc. III, ADCT CF)

O quadro a seguir apresenta a aplicação das receitas de impostos incluídas as transferências de impostos nos serviços de saúde.

| APLICAÇÃO DOS RECURSOS NA SAÚDE                   |                    |                |       |                |       |                |       |
|---------------------------------------------------|--------------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|
| PREVISÃO ATUALIZADA                               |                    |                |       | 387.051.000,00 |       |                |       |
| RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS |                    |                |       | 494.612.957,36 |       |                |       |
| APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 15%                |                    |                |       | 74.191.943,60  |       |                |       |
| DESPESAS COM SAÚDE                                |                    |                |       |                |       |                |       |
| DESCRIÇÃO                                         | DOTAÇÃO ATUALIZADA | EMPENHADO      | %     | LIQUIDADO      | %     | PAGO           | %     |
| Atenção Básica                                    | 7.085.832,00       | 7.081.031,18   |       | 6.751.326,26   |       | 5.763.894,28   |       |
| Assistência Hospitalar e Ambulatorial             | 156.570.658,51     | 155.917.216,79 |       | 155.563.635,88 |       | 146.402.171,87 |       |
| Suporte Profilático e Terapêutico                 | 7.313.382,00       | 7.179.684,22   |       | 7.078.199,20   |       | 6.389.543,86   |       |
| Vigilância Sanitária                              | 694.963,00         | 694.074,10     |       | 694.074,10     |       | 563.422,86     |       |
| APLICAÇÃO SAÚDE RECURSOS PRÓPRIOS                 | 171.664.835,51     | 170.872.006,29 | 34,55 | 170.087.235,44 | 34,39 | 159.119.032,87 | 32,17 |

O gráfico abaixo apresenta o percentual de gasto na saúde pela despesa empenhada, liquidada e paga em relação a aplicação mínima.

Despesas com Recurso da Saúde



Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o período analisado, a despesa empenhada e liquidada com ações e serviços públicos de saúde representou, respectivamente, **34,55%** e **34,39%** das receitas e transferências de impostos, portanto, a despesa empenhada e liquidada cumpriu o disposto no art. 77, inciso III, §4º do ADCT da Constituição Federal e Lei Complementar Federal nº 141/12.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 09. Avaliação dos Recursos da COVID-19

O quadro a seguir demonstra os valores recebidos e saldo bancário de transferências destinados ao enfrentamento da COVID-19.

| APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA COVID-19                           |                     |                     |                   |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| DESCRIÇÃO                                                    | CÓDIGO DE APLICAÇÃO | REALIZADO ATÉ O MÊS | SALDO EM BANCO    |
| Transferências de Instituições Privadas                      | 312.00              | 0,00                | 0,00              |
| Transferências de Recursos do Estado para Programas de Saúde | 312.00              | 989.088,00          | 3.706,76          |
| Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde         | 312.00              | 2.372.711,19        | 260.978,88        |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                     | <b>3.361.799,19</b> | <b>264.685,64</b> |

Apresentamos a seguir as despesas empenhadas, liquidadas e pagas relativas a COVID-19 contabilizadas no Código de Aplicação 312.00 – Recursos para Combate ao CORONAVIRUS.

| DESPESAS COM COMBATE A PANDEMIA - COVID-19 |                                       |           |                      |                      |                      |                   |
|--------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| FONTE RECURSO                              | FUNÇÃO                                | SUBFUNÇÃO | EMPENHADO            | LIQUIDADO            | PAGO                 | A PAGAR           |
| <b>Recursos Próprios</b>                   |                                       |           | <b>6.387.237,13</b>  | <b>6.387.237,13</b>  | <b>6.287.234,73</b>  | <b>100.002,40</b> |
| <b>Educação</b>                            |                                       |           | <b>267.620,00</b>    | <b>267.620,00</b>    | <b>267.620,00</b>    | <b>0,00</b>       |
|                                            | Alimentação e Nutrição                |           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              |
|                                            | Educação Infantil                     |           | 69.350,00            | 69.350,00            | 69.350,00            | 0,00              |
|                                            | Ensino Fundamental                    |           | 198.270,00           | 198.270,00           | 198.270,00           | 0,00              |
| <b>Gestão Ambiental</b>                    |                                       |           | <b>197.333,32</b>    | <b>197.333,32</b>    | <b>197.333,32</b>    | <b>0,00</b>       |
|                                            | Preservação e Conservação Ambiental   |           | 197.333,32           | 197.333,32           | 197.333,32           | 0,00              |
| <b>Saúde</b>                               |                                       |           | <b>5.922.283,81</b>  | <b>5.922.283,81</b>  | <b>5.822.281,41</b>  | <b>100.002,40</b> |
|                                            | Assistência Hospitalar e Ambulatorial |           | 5.922.283,81         | 5.922.283,81         | 5.822.281,41         | 100.002,40        |
| <b>Recursos Estaduais</b>                  |                                       |           | <b>1.738.583,37</b>  | <b>1.727.116,72</b>  | <b>1.723.281,72</b>  | <b>15.301,65</b>  |
| <b>Saúde</b>                               |                                       |           | <b>1.738.583,37</b>  | <b>1.727.116,72</b>  | <b>1.723.281,72</b>  | <b>15.301,65</b>  |
|                                            | Assistência Hospitalar e Ambulatorial |           | 1.738.583,37         | 1.727.116,72         | 1.723.281,72         | 15.301,65         |
| <b>Recursos Federais</b>                   |                                       |           | <b>2.713.565,79</b>  | <b>2.713.565,79</b>  | <b>2.713.565,79</b>  | <b>0,00</b>       |
| <b>Saúde</b>                               |                                       |           | <b>2.713.565,79</b>  | <b>2.713.565,79</b>  | <b>2.713.565,79</b>  | <b>0,00</b>       |
|                                            | Assistência Hospitalar e Ambulatorial |           | 2.713.565,79         | 2.713.565,79         | 2.713.565,79         | 0,00              |
| <b>TOTAL GERAL</b>                         |                                       |           | <b>10.839.386,29</b> | <b>10.827.919,64</b> | <b>10.724.082,24</b> | <b>115.304,05</b> |

De acordo com o demonstrado acima, constatamos que até o período analisado o valor arrecadado totalizou **R\$ 3.361.799,19**, saldo bancário de **R\$ 264.685,64** e o montante empenhado, liquidado e pago com despesas destinadas ao combate da pandemia COVID-19 representou, respectivamente **4.095,19%**, **4.090,86%**, e **4.051,63%** do total dos recursos disponíveis.

Em outra análise, ao comparar somente os recursos de transferência estadual verifica-se que há um montante de despesas a pagar de **R\$ 15.301,65** e uma indisponibilidade financeira de **R\$ -11.594,89** representando **-312,80%** do valor dos recursos disponíveis.

#### Nota Conclusiva do Controlador:

*O Controle Interno acompanhou as receitas e despesas relativas a gestão de enfrentamento da Covid-19 conforme Portal da Transparência Municipal.*



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

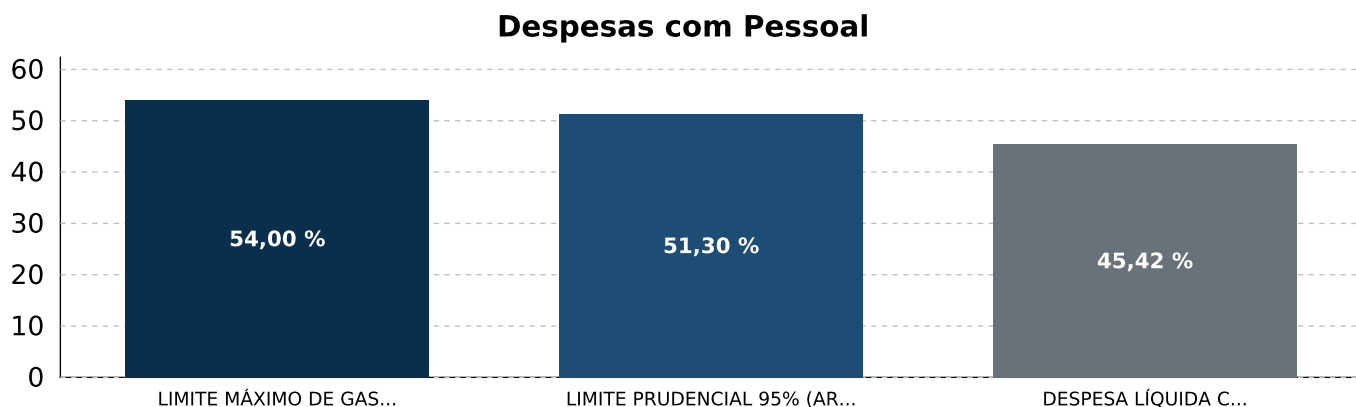
Janeiro a Dezembro de 2022

### 10. Limite da Despesa com Pessoal (art. 22, LRF)

O quadro a seguir apresenta o percentual da despesa líquida com pessoal do Poder Executivo com a Receita Corrente Líquida do Município.

| DESPESA COM PESSOAL                  |                       |              |                       |              |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| DESCRIÇÃO                            | EXERCÍCIO ANTERIOR    |              | DEZEMBRO/2022         |              |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA             | 658.119.476,27        |              | 734.202.711,08        |              |
| LIMITE MÁXIMO DE GASTO (ART. 20 LRF) | 355.384.517,19        | 54,00        | 396.469.463,98        | 54,00        |
| LIMITE PRUDENCIAL 95% (ART. 22 LRF)  | 337.615.291,33        | 51,30        | 376.645.990,78        | 51,30        |
| <b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL</b>   | <b>310.518.622,08</b> | <b>47,18</b> | <b>333.542.884,90</b> | <b>45,42</b> |

Abaixo segue o gráfico referente ao percentual aplicado com despesa de pessoal em comparação ao limite máximo e limite prudencial.



Verificamos que a despesa líquida com pessoal representou até o período analisado **45,42%** da Receita Corrente Líquida, não excedendo o limite previsto no art. 20, inciso III da Lei Complementar 101, de 04/05/2000.

Tendo em vista que o percentual apurado não excedeu o limite de **95%** previsto no art. 22, parágrafo único da Lei Complementar citada anteriormente, o Poder Executivo não está sujeito às vedações impostas nos incisos I a V do mesmo dispositivo.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 11. Cumprimento do limite de gastos (art. 167-A, CF)

O quadro a seguir apresenta a análise do cumprimento do limite de gastos entre despesas correntes e receitas correntes do Município previsto no artigo 167-A da Constituição Federal.

| APURAÇÃO DO LIMITE DE GASTOS                              |                       |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|
|                                                           | POSIÇÃO EM DEZEMBRO   |
| <b>Receita Corrente Arrecadada no período de 12 meses</b> | <b>735.277.471,08</b> |
| (-) Despesa Corrente Empenhada no período de 12 meses     | 715.728.367,34        |
| <b>= Percentual</b>                                       | <b>97,34</b>          |
| Limite Máximo de Gastos (95%)                             | 698.513.597,53        |
| Limite Prudencial de Gastos (85%)                         | 624.985.850,42        |

Verificamos que a despesa corrente representou até o período analisado **97,34%** da receita corrente arrecadada, excedendo o limite de 95% previsto no artigo 167-A da Constituição Federal, portanto, enquanto permanecer esse percentual o Chefe do Poder Executivo deve adotar os mecanismos de ajuste fiscal de vedação previstos neste dispositivo.

#### Nota Conclusiva do Controlador:

*A despesa corrente, excedendo o limite de 95%, faz-se necessário a adoção de medidas para os ajustes fiscais.*

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 12. Precatórios Judiciais (EC 62/2009; art. 100, CF)

#### 12.01. Saldo conta depósito judicial

O quadro a seguir apresenta os valores dos depósitos mensais ou anuais para o Tribunal de Justiça reconhecidos pela Prefeitura.

| CONTA DEPÓSITO JUDICIAL                    | SALDO EM 31.12    | MOVIMENTAÇÃO      | SALDO ATÉ O PERÍODO |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 113510802 CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS (F) | 141.126,68        | 756.767,63        | 897.894,31          |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>141.126,68</b> | <b>756.767,63</b> | <b>897.894,31</b>   |

*Nota Explicativa: Representa o saldo das contas de depósitos efetuadas pelo Município ao Tribunal de Justiça e Tribunal Regional do Trabalho, conforme Emenda Constitucional n. 62/2009.*

Conforme apresentado no quadro acima, até o período analisado, o saldo depositado em conta especial do Tribunal de Justiça para pagamento de precatórios é **R\$ 897.894,31**.

#### 12.02. Variação da dívida judicial

| LONGO PRAZO                                                                                                   | SALDO EM 31.12       | MOVIMENTAÇÃO         | SALDO ATÉ O PERÍODO  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 221110303 PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (P)                | 22.173.516,50        | 20.180.006,30        | 42.353.522,80        |
| 223110403 PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (P) | 8.404.068,11         | -1.959.579,66        | 6.444.488,45         |
| <b>SUB-TOTAL</b>                                                                                              | <b>30.577.584,61</b> | <b>18.220.426,64</b> | <b>48.798.011,25</b> |
| <b>SALDO TOTAL</b>                                                                                            | <b>30.577.584,61</b> | <b>18.220.426,64</b> | <b>48.798.011,25</b> |

*Nota Explicativa: Representa o saldo dos precatórios contabilizados no passivo circulante e não circulante do Balanço Patrimonial.*

Constata-se até o período analisado que o aumento da dívida com precatórios judiciais representou **59,58%** em relação ao exercício anterior.

#### Nota Conclusiva do Controlador:

*Precatórios em regime especial de pagamentos.*

*Houve aumento da dívida com precatórios judiciais.*

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link "Validar documento digital" e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 13. Dívidas de Curto e Longo Prazo

#### 13.01. Saldo da dívida x RCL

O quadro abaixo apresenta o montante total das obrigações financeiras da Prefeitura, assumidas para amortização de dívidas mobiliária, contratual, precatórios e operações de créditos de curto e longo prazo e a relação com a Receita Corrente Líquida do Município.

| DÍVIDAS DE CURTO E LONGO PRAZO DO MUNICÍPIO                                                       |                      |                       |                       |                       |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| DESCRIÇÃO                                                                                         | SALDO EM 31.12       | DÉBITO                | CRÉDITO               | SALDO ATÉ O PERÍODO   | %             |
| <b>211000000 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO</b> | <b>2.323.213,55</b>  | <b>57.252.713,47</b>  | <b>57.429.049,13</b>  | <b>2.499.549,21</b>   | <b>7,59</b>   |
| 211100000 - PESSOAL A PAGAR                                                                       | 2.323.213,55         | 57.202.654,58         | 57.378.990,24         | 2.499.549,21          | 7,59          |
| 211200000 - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR                                                    | 0,00                 | 50.058,89             | 50.058,89             | 0,00                  | 0,00          |
| <b>212000000 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>8.751.788,54</b>   | <b>8.751.788,54</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>   |
| 212100000 - EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO                                                   | 0,00                 | 8.751.788,54          | 8.751.788,54          | 0,00                  | 0,00          |
| <b>213000000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>                                    | <b>0,00</b>          | <b>73.346.311,08</b>  | <b>73.346.311,08</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>   |
| 213100000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO                                 | 0,00                 | 73.346.311,08         | 73.346.311,08         | 0,00                  | 0,00          |
| <b>221000000 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO</b> | <b>56.364.166,52</b> | <b>12.336.789,90</b>  | <b>31.202.955,28</b>  | <b>75.230.331,90</b>  | <b>33,47</b>  |
| 221100000 - PESSOAL A PAGAR                                                                       | 22.225.488,36        | 6.247.496,11          | 26.798.602,36         | 42.776.594,61         | 92,47         |
| 221400000 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR                                                              | 34.138.678,16        | 6.089.293,79          | 4.404.352,92          | 32.453.737,29         | 4,94          |
| <b>222000000 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>                                     | <b>20.325.074,73</b> | <b>2.048.073,29</b>   | <b>29.833.941,27</b>  | <b>48.110.942,71</b>  | <b>136,71</b> |
| 222300000 - FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO                                                | 20.325.074,73        | 2.048.073,29          | 29.833.941,27         | 48.110.942,71         | 136,71        |
| <b>223000000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>                                    | <b>9.103.600,39</b>  | <b>3.242.145,19</b>   | <b>1.520.785,15</b>   | <b>7.382.240,35</b>   | <b>18,91</b>  |
| 223100000 - FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO                                 | 9.103.600,39         | 3.242.145,19          | 1.520.785,15          | 7.382.240,35          | 18,91         |
| <b>224000000 - OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>                                               | <b>274.582,35</b>    | <b>74.748,41</b>      | <b>19.434,56</b>      | <b>219.268,50</b>     | <b>20,14</b>  |
| 224100000 - OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO                                          | 274.582,35           | 74.748,41             | 19.434,56             | 219.268,50            | 20,14         |
| <b>SALDO TOTAL</b>                                                                                | <b>88.390.637,54</b> | <b>157.052.569,88</b> | <b>202.104.265,01</b> | <b>133.442.332,67</b> | <b>50,97</b>  |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>                                                                   |                      |                       |                       | <b>734.202.711,08</b> |               |
| <b>PERCENTUAL DÍVIDAS DE CURTO E LONGO PRAZO SOBRE RCL</b>                                        |                      |                       |                       |                       | <b>18,18</b>  |

**Nota Explicativa:** Representa o saldo de todos os débitos parcelados, empréstimos, financiamentos e precatórios contabilizadas no passivo circulante e não circulante do Balanço Patrimonial.

Conforme demonstrado no quadro acima, constatamos até o período analisado que o aumento das obrigações financeiras contratadas representou **50,97%** em relação ao exercício anterior.

Em outra análise, constatamos que as obrigações financeiras contratadas representaram **18,18%** da Receita Corrente Líquida do Município.

#### 13.02. Variação do endividamento

A seguir apresentamos a evolução das obrigações financeiras contratadas nos últimos três exercícios.

| EXERCÍCIO | VALOR         | % SOBRE EXERC. ANT. |
|-----------|---------------|---------------------|
| 2019      | 76.031.519,73 | 0,00                |
| 2020      | 84.831.734,19 | 11,57               |
| 2021      | 88.390.637,54 | 4,20                |

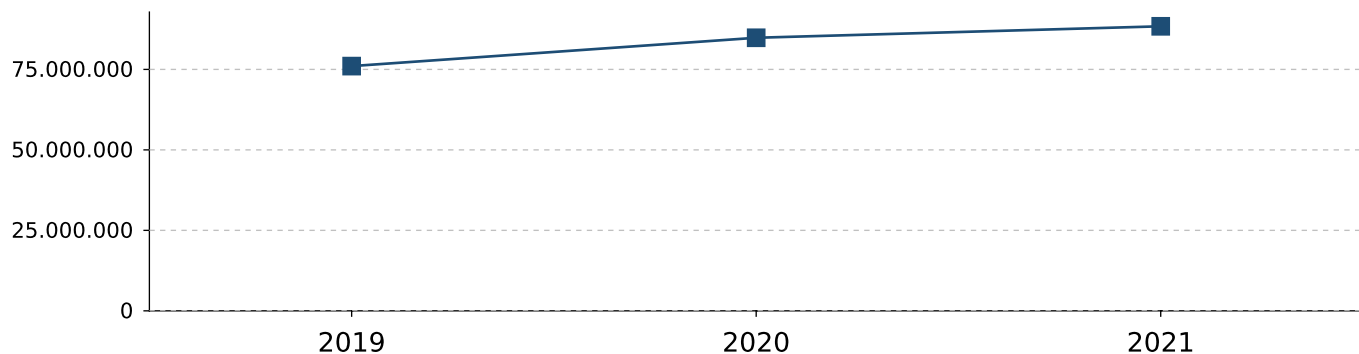




# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 14. Resultado Nominal

A seguir apresentamos o Resultado Nominal cuja finalidade é demonstrar a capacidade do Ente municipal em amortizar suas dívidas, tendo como base a Dívida Fiscal Líquida, que será obtida tomando-se por base o valor da dívida total, deduzida as disponibilidades financeiras do município.

| RESULTADO NOMINAL                                  |                      |                       |                      |
|----------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| Especificação                                      | Em 31 Dez 2021       | No Mês Anterior       | No Mês Atual         |
| <b>Dívida Consolidada (I)</b>                      | <b>54.762.368,22</b> | <b>78.402.552,17</b>  | <b>80.783.948,50</b> |
| <b>Deduções (II)</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>75.530.231,45</b>  | <b>1.507.571,04</b>  |
| Ativo Disponível                                   | 53.595.434,73        | 87.847.367,86         | 64.395.392,89        |
| Haveres Financeiros                                | 9.238.809,35         | 13.514.961,32         | 10.525.388,44        |
| (-) Restos a Pagar Processados                     | 55.402.924,81        | 6.325.906,04          | 53.767.581,78        |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados    | 18.675.866,71        | 19.506.191,69         | 19.645.628,51        |
| <b>Dívida Consolidada Líquida (III) = (I-II)</b>   | <b>54.762.368,22</b> | <b>2.872.320,72</b>   | <b>79.276.377,46</b> |
| Receita de Privatizações (IV)                      | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                 |
| Passivos Reconhecidos (V)                          | 34.413.260,51        | 29.462.776,61         | 32.673.005,79        |
| <b>Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III + IV - V)</b> | <b>20.349.107,71</b> | <b>-26.590.455,89</b> | <b>46.603.371,67</b> |
| <b>Resultado Nominal</b>                           |                      |                       | <b>26.254.263,96</b> |
| <b>Meta Fixada Para o Exercício</b>                |                      |                       | <b>0,00</b>          |

Conforme demonstrado no quadro acima, constatamos que a dívida do Município está composta por **R\$ 80.783.948,50** referente a dívida fundada e **R\$ 73.413.210,29** a dívida flutuante. As disponibilidades financeiras e demais ativos de curto prazo, foram da ordem de **R\$ 74.920.781,33**.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.foe.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 15. Resultado Primário

A seguir apresentamos as receitas e despesa fiscal líquida para avaliação do Resultado Primário obtido pela municipalidade até o período.

| RECEITAS PRIMÁRIAS                                         |                        |                           |                       |
|------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Especificação                                              | Previsão Anual Inicial | Previsão Anual Atualizada | Receitas Realizadas   |
| <b>RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)</b>                      | <b>643.581.965,00</b>  | <b>643.581.965,00</b>     | <b>791.296.618,88</b> |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA                | 145.500.000,00         | 145.500.000,00            | 192.117.461,65        |
| CONTRIBUIÇÕES                                              | 10.600.000,00          | 10.600.000,00             | 12.291.098,96         |
| RECEITA PREVIDENCIÁRIA                                     | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                  |
| OUTRAS CONTRIBUIÇÕES                                       | 10.600.000,00          | 10.600.000,00             | 12.291.098,96         |
| RECEITA PATRIMONIAL LÍQUIDA                                | 233.500,00             | 233.500,00                | 272.534,13            |
| RECEITA PATRIMONIAL                                        | 461.000,00             | 461.000,00                | 6.251.975,14          |
| (-) APLICAÇÕES FINANCEIRAS                                 | 227.500,00             | 227.500,00                | 5.979.441,01          |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                                   | 392.650.000,00         | 392.650.000,00            | 493.843.188,19        |
| DEMAIS RECEITAS CORRENTES                                  | 94.598.465,00          | 94.598.465,00             | 92.772.335,95         |
| DIVERSAS RECEITAS CORRENTES                                | 94.598.465,00          | 94.598.465,00             | 92.772.335,95         |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>                            | <b>50.423.000,00</b>   | <b>50.423.000,00</b>      | <b>41.202.874,80</b>  |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III)                                 | 20.800.000,00          | 20.800.000,00             | 29.655.096,94         |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS (IV)                            | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                  |
| ALIENAÇÃO DE ATIVOS                                        | 7.010.000,00           | 7.010.000,00              | 4.907.704,76          |
| RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS (V)     | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                  |
| RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (VI)    | 0,00                   | 0,00                      | 0,00                  |
| OUTRAS ALIENAÇÕES DE BENS                                  | 7.010.000,00           | 7.010.000,00              | 4.907.704,76          |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                                  | 17.613.000,00          | 17.613.000,00             | 4.042.638,52          |
| CONVÊNIOS                                                  | 2.725.000,00           | 2.725.000,00              | 4.042.638,52          |
| OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                           | 14.888.000,00          | 14.888.000,00             | 0,00                  |
| <b>OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL</b>                          | <b>5.000.000,00</b>    | <b>5.000.000,00</b>       | <b>2.597.434,58</b>   |
| <b>RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)= (II-III-IV-V-VI)</b> | <b>29.623.000,00</b>   | <b>29.623.000,00</b>      | <b>11.547.777,86</b>  |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)</b>                          | <b>48.000.000,00</b>   | <b>48.000.000,00</b>      | <b>61.998.588,81</b>  |
| <b>RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)= (I+VII-VIII)</b>        | <b>625.204.965,00</b>  | <b>625.204.965,00</b>     | <b>740.845.807,93</b> |

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER, Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| DESPESAS PRIMÁRIAS                                            |                       |                          |                             |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Especificação                                                 | Dotação Anual Inicial | Dotação Anual Atualizada | Despesas Líquidas Até o Mês |
| <b>DESPESAS CORRENTES (X)</b>                                 | <b>558.460.650,00</b> | <b>721.280.433,19</b>    | <b>711.762.439,38</b>       |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                                    | 301.609.000,00        | 357.015.803,04           | 356.256.948,02              |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA (XI)                               | 3.000.000,00          | 4.756.800,00             | 4.756.715,99                |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                     | 253.851.650,00        | 359.507.830,15           | 350.748.775,37              |
| <b>DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X-XI)</b>              | <b>555.460.650,00</b> | <b>716.523.633,19</b>    | <b>707.005.723,39</b>       |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL (XIII)</b>                             | <b>81.376.815,00</b>  | <b>64.302.364,07</b>     | <b>49.372.992,41</b>        |
| INVESTIMENTOS                                                 | 65.122.815,00         | 56.165.660,07            | 41.236.289,26               |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                                         | 554.000,00            | 228.000,00               | 228.000,00                  |
| CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS (XIV)                                | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                        |
| AQUISIÇÃO DE TÍTULO DE CAPITAL JÁ INTEGRALIZADO (XV)          | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                        |
| DEMAIS INVERSÕES FINANCEIRAS                                  | 554.000,00            | 228.000,00               | 228.000,00                  |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA (XVI)                                   | 15.700.000,00         | 7.908.704,00             | 7.908.703,15                |
| <b>DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XVII) = (XIII-XIV-XV-XVI)</b> | <b>65.676.815,00</b>  | <b>56.393.660,07</b>     | <b>41.464.289,26</b>        |
| <b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)</b>                        | <b>6.395.000,00</b>   | <b>323.000,00</b>        | <b>0,00</b>                 |
| <b>DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XIX) = (XII+XVII+XVIII)</b>     | <b>627.532.465,00</b> | <b>773.240.293,26</b>    | <b>748.470.012,65</b>       |
| <b>RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XIX)</b>                            | <b>-2.327.500,00</b>  | <b>-148.035.328,26</b>   | <b>-7.624.204,72</b>        |
| <b>META FIXADA PARA O EXERCÍCIO</b>                           |                       |                          | <b>-151.951.445,05</b>      |

Conforme demonstrado no quadro acima, tendo em vista que o resultado primário é a diferença apurada entre receita fiscal líquida, deduzida da despesa fiscal líquida, demonstramos que o resultado primário obtido no período foi da ordem de **R\$ -7.624.204,72**.

Considerando que o resultado primário projetado para o exercício foi de **R\$ -151.951.445,05**, podemos observar que a execução do período superou a meta projetada para o exercício.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 16. Alienação de Ativos

O quadro a seguir demonstra os valores recebidos e saldo bancário dos recursos provenientes da alienação de ativos.

| ALIENAÇÃO DE ATIVOS            |                     |
|--------------------------------|---------------------|
| DESCRIÇÃO                      | CÓDIGO DE APLICAÇÃO |
| Previsão Atualizada de Receita | 7.000.000,00        |
| Valor Arrecadado               | 4.907.704,76        |
| Saldo de Banco                 | 2.736.969,58        |

Apresentamos abaixo as despesas empenhadas, liquidadas e pagas com recursos de alienação de ativos contabilizadas no Código de Aplicação 120.00 - Recursos de Alienação de Ativos.

| FONTE RECURSO      | FUNÇÃO                                              | SUBFUNÇÃO | EMPENHADO    | LIQUIDADO    | PAGO         |
|--------------------|-----------------------------------------------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Recursos Próprios  |                                                     |           | 1.540.024,06 | 1.337.527,25 | 1.208.702,93 |
| ALIENAÇÃO DE BENS  |                                                     |           | 1.540.024,06 | 1.337.527,25 | 1.208.702,93 |
| Saúde              |                                                     |           | 679.321,40   | 476.824,59   | 476.824,59   |
|                    | Assistência Hospitalar e Ambulatorial               |           | 130.000,00   | 0,00         | 0,00         |
|                    | 44905199 - OUTRAS OBRAS E INSTALAÇÕES               |           | 549.321,40   | 476.824,59   | 476.824,59   |
|                    | Suporte Profilático e Terapêutico                   |           | 130.000,00   | 0,00         | 0,00         |
|                    | 44905252 - VEÍCULOS DE TRAÇÃO MECÂNICA              |           | 68.000,00    | 0,00         | 0,00         |
|                    | 44905257 - ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS               |           | 62.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| Urbanismo          |                                                     |           | 193.081,15   | 193.081,15   | 64.256,83    |
|                    | Infra-Estrutura Urbana                              |           | 193.081,15   | 193.081,15   | 64.256,83    |
|                    | 44905199 - OUTRAS OBRAS E INSTALAÇÕES               |           | 193.081,15   | 193.081,15   | 64.256,83    |
| Encargos Especiais |                                                     |           | 667.621,51   | 667.621,51   | 667.621,51   |
|                    | Outros Encargos Especiais                           |           | 667.621,51   | 667.621,51   | 667.621,51   |
|                    | 46907199 - OUTRAS AMORTIZAÇÕES DA DÍVIDA CONTRATADA |           | 667.621,51   | 667.621,51   | 667.621,51   |
| TOTAL GERAL        |                                                     |           | 1.540.024,06 | 1.337.527,25 | 1.208.702,93 |

De acordo com o demonstrado acima, constatamos que até o período analisado o valor arrecadado totalizou **R\$ 4.907.704,76**, saldo bancário de **R\$ 2.736.969,58** e o montante empenhado, liquidado e pago com recursos provenientes da alienação de ativos representou, respectivamente **31,37%**, **27,25%**, e **24,62%** do total arrecadado.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 17. DCL, Operações de Créditos, Avais e Garantias

O quadro a seguir apresenta as operações de créditos, as garantias concedidas e operações de créditos por antecipação de receita realizadas no exercício.

| OBRIGAÇÕES, AVAIS E GARANTIA                    |                       |               |
|-------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| DESCRIÇÃO                                       | VALOR                 | %             |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>           | <b>734.202.711,08</b> | <b>100,00</b> |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b>               |                       |               |
| SALDO DEVEDOR                                   | 79.276.377,46         | 10,80         |
| LIMITE LEGAL (ART.S 3º E 4º RES. 40 SENADO)     | 881.043.253,30        | 120,00        |
| EXCESSO A REGULARIZAR                           | 0,00                  | 0,00          |
| <b>CONCESSÕES DE GARANTIA</b>                   |                       |               |
| MONTANTE                                        | 0,00                  | 0,00          |
| LIMITE LEGAL (ART. 9º RES. 43 SENADO)           | 161.524.596,44        | 22,00         |
| EXCESSO A REGULARIZAR                           | 0,00                  | 0,00          |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)</b>        |                       |               |
| REALIZADAS NO PERÍODO                           | 29.655.096,94         | 4,04          |
| LIMITE LEGAL (INC. I DO ART. 7º RES. 43 SENADO) | 117.472.433,77        | 16,00         |
| EXCESSO A REGULARIZAR                           | 0,00                  | 0,00          |
| <b>ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>    |                       |               |
| SALDO DEVEDOR                                   | 0,00                  | 0,00          |
| LIMITE LEGAL (ART. 10º RES. 43 SENADO)          | 51.394.189,78         | 7,00          |
| EXCESSO A REGULARIZAR                           | 0,00                  | 0,00          |

**Nota Explicativa:** <sup>1</sup>Saldo Devedor: Representa o saldo da Dívida Consolidada Líquida, conforme metodologia cálculo utilizado do demonstrado Resultado Nominal (Artigo 53, Inciso III, da LC. 101/00).

Constata-se no quadro acima que o percentual de operações de créditos do município representou até o período analisado **4,04%** da Receita Corrente Líquida, não excedendo o limite de **16,00%** previsto no artigo 7º, Inciso I da Resolução nº 43 do Senado Federal.

Certificamos também que não houve concessões de garantia e créditos por antecipação de receita, cumprindo ao disposto no artigo 9º e 10º da Resolução nº 43 do Senado Federal.

Constatamos também que o percentual da Dívida Consolidada Líquida representou até o período analisado **10,80%** da Receita Corrente Líquida, não excedendo o limite de **120%** previsto no art. 9º da Resolução 43 do Senado Federal.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 18. Avaliação da Arrecadação de Dívida Ativa

#### 18.01. Arrecadação de dívida ativa

O quadro a seguir apresenta as receitas de dívida ativa de natureza tributária e não tributária comparando a previsão de arrecadação com as receitas arrecadadas.

| RECEITAS DE DÍVIDA ATIVA |                                                                                                                                                                     |                  |                     |              |          |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|--------------|----------|
|                          | DESCRIÇÃO                                                                                                                                                           | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | ARRECADADO   | %        |
| 11125003                 | Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa                                                                                             | 7.300.000,00     | 7.300.000,00        | 9.004.841,55 | 123,35   |
| 11125004                 | Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                            | 2.500.000,00     | 2.500.000,00        | 4.070.745,87 | 162,82   |
| 11125303                 | Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida Ativa                                                           | 55.000,00        | 55.000,00           | 21.225,42    | 38,59    |
| 11125304                 | Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida Ativa - Multas e Juros                                          | 5.000,00         | 5.000,00            | 15.346,39    | 306,92   |
| 11145113                 | Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa                                                                                                  | 330.000,00       | 330.000,00          | 491.401,97   | 148,90   |
| 11145114                 | Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                 | 100.000,00       | 100.000,00          | 219.575,81   | 219,57   |
| 11210103                 | Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Dívida Ativa                                                                                                           | 320.000,00       | 320.000,00          | 993.944,26   | 310,60   |
| 11210104                 | Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                          | 100.000,00       | 100.000,00          | 13.545,15    | 13,54    |
| 11215003                 | Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Dívida Ativa                                                                                                         | 55.000,00        | 55.000,00           | 131.406,17   | 238,92   |
| 11215004                 | Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                        | 15.000,00        | 15.000,00           | 48.148,63    | 320,99   |
| 11220103                 | Taxas pela Prestação de Serviços em Geral - Dívida Ativa                                                                                                            | 2.500,00         | 2.500,00            | 21.943,15    | 877,72   |
| 11220104                 | Taxas pela Prestação de Serviços em Geral - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                           | 1.000,00         | 1.000,00            | 11.203,46    | 1.120,34 |
| 11315103                 | Contribuição de Melhoria para Expansão da Rede de Iluminação Pública na Cidade - Dívida Ativa                                                                       | 0,00             | 0,00                | 2,95         | 0,00     |
| 11315104                 | Contribuição de Melhoria para Expansão da Rede de Iluminação Pública na Cidade - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                      | 0,00             | 0,00                | 11,31        | 0,00     |
| 11315303                 | Contribuição de Melhoria para Pavimentação e Obras Complementares - Dívida Ativa                                                                                    | 2.000,00         | 2.000,00            | 9.776,54     | 488,82   |
| 11315304                 | Contribuição de Melhoria para Pavimentação e Obras Complementares - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                   | 1.000,00         | 1.000,00            | 17.266,94    | 1.726,69 |
| 12415003                 | Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Dívida Ativa                                                                                         | 80.000,00        | 80.000,00           | 146.640,60   | 183,30   |
| 12415004                 | Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                        | 40.000,00        | 40.000,00           | 63.970,20    | 159,92   |
| 13110203                 | Concessão, Permissão, Autorização ou Cessão do Direito de Uso de Bens Imóveis Públicos - Dívida Ativa                                                               | 1.000,00         | 1.000,00            | 16.775,00    | 1.677,50 |
| 13110204                 | Concessão, Permissão, Autorização ou Cessão do Direito de Uso de Bens Imóveis Públicos - Dívida Ativa - Multas e Juros                                              | 500,00           | 500,00              | 1.837,00     | 367,40   |
| 13110208                 | Concessão, Permissão, Autorização ou Cessão do Direito de Uso de Bens Imóveis Públicos - Dívida Ativa - Juros com Destinação Diferenciada por Legislação Pertinente | 500,00           | 500,00              | 0,00         | 0,00     |
| 19110104                 | Multas Previstas em Legislação Específica - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                           | 78.000,00        | 78.000,00           | 176.957,17   | 226,86   |
| 19110614                 | Multas Administrativas por Danos Ambientais - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                         | 2.000,00         | 2.000,00            | 19.830,55    | 991,52   |
| 19110904                 | Multas e Juros Previstos em Contratos - Dívida Ativa - Multas e Juros                                                                                               | 2.000,00         | 2.000,00            | 0,00         | 0,00     |
| 19999923                 | Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias - Dívida Ativa                                                                                | 1.000,00         | 1.000,00            | 3.764,44     | 376,44   |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| DESCRIÇÃO                                                                                                      | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA  | ARRECADADO           | %             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 19999924 Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias - Dívida Ativa - Multas e Juros | 1.000,00             | 1.000,00             | 2.541,64             | 254,16        |
| <b>Avaliação da Arrecadação de Dívida Ativa</b>                                                                | <b>10.992.500,00</b> | <b>10.992.500,00</b> | <b>15.502.702,17</b> | <b>141,02</b> |

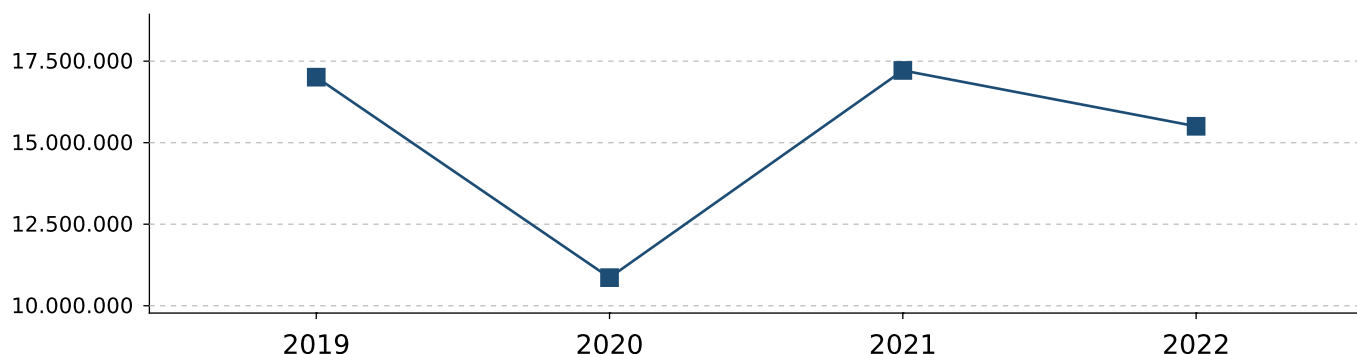
Conforme apresentado na tabela acima, constatamos que até o período analisado, o valor arrecadado de dívida ativa representou **141,02%** do valor previsto de arrecadação para o exercício.

### 18.02. Arrecadação dos últimos exercícios

A seguir, demonstramos os valores arrecadados com dívida ativa nos últimos três exercícios e a metodologia de projeção do valor para o exercício atual.

| EXERCÍCIO | VALOR         | % SOBRE EXERC. ANT. |
|-----------|---------------|---------------------|
| 2019      | 17.008.200,44 | 0,00                |
| 2020      | 10.862.040,02 | -36,14              |
| 2021      | 17.214.884,10 | 58,49               |
| 2022      | 15.502.702,17 | -9,95               |

**Nota Explicativa:** O método de cálculo utilizado para projetar a arrecadação leva em consideração a divisão da receita arrecada pelo número de meses



Conforme apresentado há uma tendência de arrecadação para o exercício na ordem de **R\$ 15.502.702,17** representando uma redução de **9,95%** em relação a arrecadação do exercício anterior.

### 18.03. Arrecadação mensal x programação financeira

Na sequência demonstramos a arrecadação mensal de dívida ativa tributária e não tributária comparando a programação financeira estimada mensalmente para o exercício.

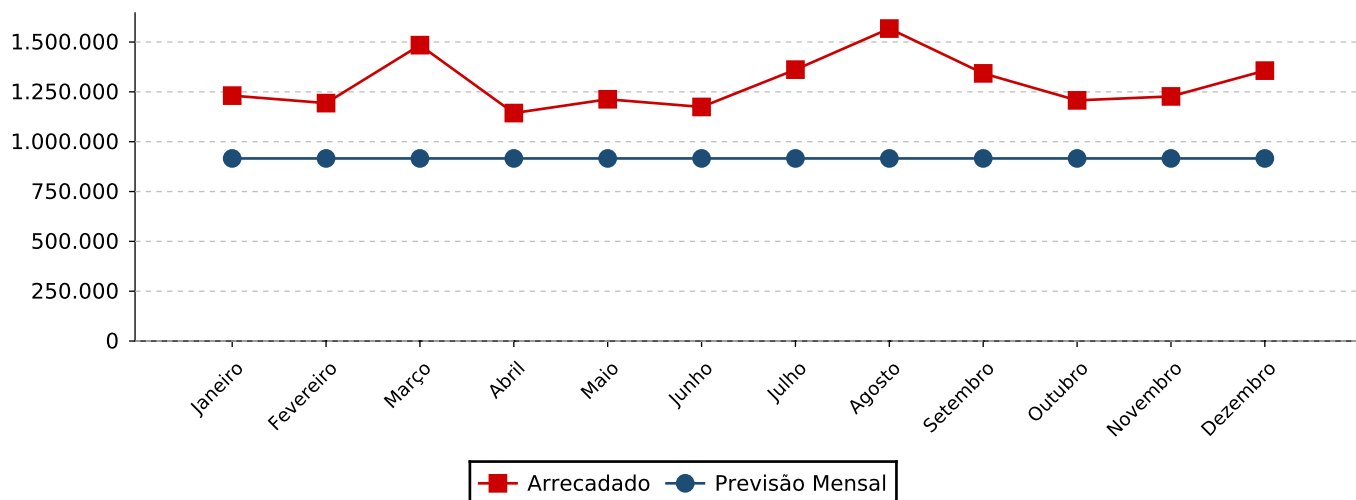


# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| MÊS          | PREVISÃO MENSAL      | ARRECADADO           |
|--------------|----------------------|----------------------|
| Janeiro      | 916.041,67           | 1.231.224,62         |
| Fevereiro    | 916.041,67           | 1.193.490,28         |
| Março        | 916.041,67           | 1.484.322,76         |
| Abril        | 916.041,67           | 1.143.617,02         |
| Maio         | 916.041,67           | 1.212.823,54         |
| Junho        | 916.041,67           | 1.174.243,86         |
| Julho        | 916.041,67           | 1.361.530,23         |
| Agosto       | 916.041,67           | 1.567.627,35         |
| Setembro     | 916.041,67           | 1.342.796,43         |
| Outubro      | 916.041,67           | 1.207.343,59         |
| Novembro     | 916.041,67           | 1.227.152,29         |
| Dezembro     | 916.041,63           | 1.356.530,20         |
| <b>Total</b> | <b>10.992.500,00</b> | <b>15.502.702,17</b> |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 19. Avaliação dos Créditos em Dívida Ativa

#### 19.01. Saldo a receber de dívida ativa

O quadro a seguir apresenta os valores a receber de curto prazo com crédito de natureza tributária e não tributária e dívida ativa realizáveis no exercício subsequente.

| CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA - CURTO PRAZO |                                                                                |             |                            |               |             |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|---------------|-------------|
| CÓDIGO                                           | DESCRIÇÃO                                                                      | SALDO 31/12 | MOVIMENTAÇÃO ATÉ O PERÍODO |               | SALDO ATUAL |
|                                                  |                                                                                |             | ENTRADAS                   | SAÍDAS        |             |
| 112510105                                        | DÍVIDA ATIVA DO IPTU (P)                                                       | 0,00        | 14.771.946,89              | 14.771.946,89 | 0,00        |
| 112510106                                        | DÍVIDA ATIVA DO ITBI (P)                                                       | 0,00        | 70.784,90                  | 70.784,90     | 0,00        |
| 112510107                                        | DÍVIDA ATIVA DO ISS (P)                                                        | 0,00        | 834.235,07                 | 834.235,07    | 0,00        |
| 112510201                                        | DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA (P)                  | 0,00        | 1.373.851,68               | 1.373.851,68  | 0,00        |
| 112510202                                        | DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS (P)                          | 0,00        | 41.359,00                  | 41.359,00     | 0,00        |
| 112510301                                        | DÍVIDA ATIVA DAS CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA (P)                                 | 0,00        | 32.521,61                  | 32.521,61     | 0,00        |
| 112510401                                        | DÍVIDA ATIVA DA CONTRIBUIÇÃO PARA CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA (P) | 0,00        | 239.822,28                 | 239.822,28    | 0,00        |
| 112619900                                        | DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)                    | 0,00        | 222.104,44                 | 222.104,44    | 0,00        |
| TOTAL                                            |                                                                                | 0,00        | 17.586.625,87              | 17.586.625,87 | 0,00        |

Apresentamos a seguir os valores a receber com crédito de natureza tributária e não tributária e dívida ativa com vencimento após o término do exercício seguinte no longo prazo.

| CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA - LONGO PRAZO |                                                      |                 |                            |               |                 |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------|-----------------|
| CÓDIGO                                           | DESCRIÇÃO                                            | SALDO 31/12     | MOVIMENTAÇÃO ATÉ O PERÍODO |               | SALDO ATUAL     |
|                                                  |                                                      |                 | ENTRADAS                   | SAÍDAS        |                 |
| 121110401                                        | CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS (P)           | 279.861.811,96  | 19.956.746,20              | 20.539.133,67 | 279.279.424,49  |
| 121110500                                        | DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)                      | 6.572.542,78    | 1.074.939,33               | 936.239,19    | 6.711.242,92    |
| 121119904                                        | (-) AJUSTES DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA (P) | -271.173.581,43 | 0,00                       | 289.153,14    | -271.462.734,57 |
| TOTAL                                            |                                                      | 15.260.773,31   | 21.031.685,53              | 21.764.526,00 | 14.527.932,84   |

Conforme exposto acima, constatamos que as inscrições e atualizações somaram **R\$ 21.031.685,53** e os recebimentos e/ou provisões de créditos inscritos em dívida ativa totalizaram **R\$ 21.764.526,00**, o saldo a receber registrado no curto prazo para o mês seguinte é de R\$ **0,00** e o saldo a receber registrado como longo prazo para o próximo mês totaliza R\$ **14.527.932,84**.

As perdas de dívida ativa compreendem o valor estimado e o não recebimento de cobrança de dívida ativa não tributária de longo prazo por inadimplência de terceiros.

#### 19.02. Dívida ativa dos últimos exercícios



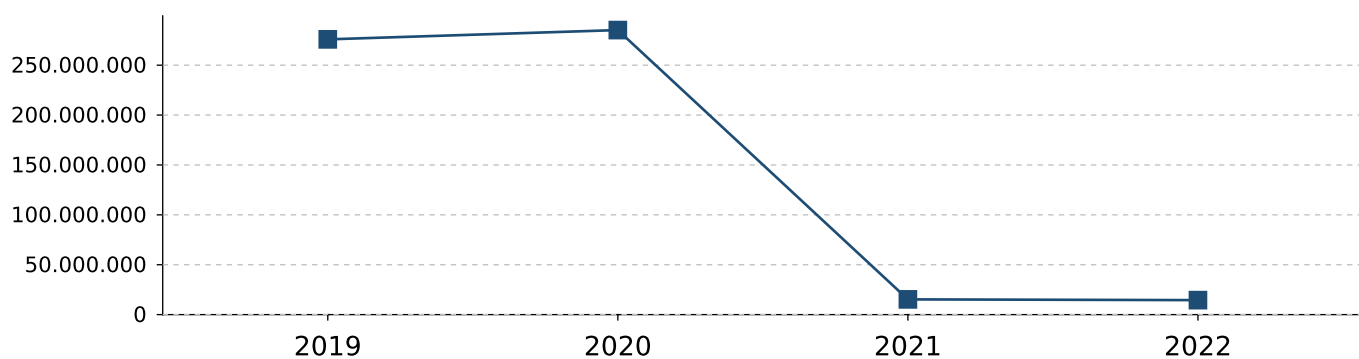
# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

A seguir, demonstramos a evolução dos créditos em dívida ativa de curto e longo prazo nos últimos três exercícios.

| EXERCÍCIO | VALOR          | % SOBRE EXERC. ANT. |
|-----------|----------------|---------------------|
| 2019      | 275.899.148,37 | 0,00                |
| 2020      | 285.181.017,72 | 3,36                |
| 2021      | 15.260.773,31  | -94,65              |
| 2022      | 14.527.932,84  | -4,80               |



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 20. Avaliação do Recolhimento com Encargos Sociais

#### 20.01. Despesa com Encargos Sociais

A seguir apresentamos a despesa empenhada, liquidada e paga no mês com recolhimentos de encargos sociais.

| DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS NO MÊS |                                      |                      |                      |                     |
|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| CÓDIGO                               | DESCRIÇÃO                            | EMPENHADO            | LIQUIDADO            | PAGO                |
| 31901302                             | CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS | 7.958.932,58         | 7.958.932,58         | 8.039.055,10        |
| 31901301                             | FGTS                                 | 2.152.264,66         | 2.152.264,66         | 1.415.387,62        |
| <b>TOTAL</b>                         |                                      | <b>10.111.197,24</b> | <b>10.111.197,24</b> | <b>9.454.442,72</b> |

Em outra análise, conforme quadro abaixo, apresentamos a despesa empenhada, liquidada e paga acumuladas até o mês e o saldo pagar de encargos sociais.

| DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS ATÉ O MÊS |                                      |                      |                      |                      |                      |                            |
|-----------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|
| CÓDIGO                                  | DESCRIÇÃO                            | AUTORIZADO           | EMPENHADO            | LIQUIDADO            | PAGO                 | SALDO PAGAR PELO EMPENHADO |
| 31901302                                | CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS | 0,00                 | 49.687.082,57        | 49.687.082,57        | 45.555.991,21        | 4.131.091,36               |
| 31901301                                | FGTS                                 | 0,00                 | 17.450.273,15        | 17.450.273,15        | 15.297.429,76        | 2.152.843,39               |
| 31901300                                | OBRIGAÇÕES PATRONAIS                 | 67.146.613,27        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       |
| <b>TOTAL</b>                            |                                      | <b>67.146.613,27</b> | <b>67.137.355,72</b> | <b>67.137.355,72</b> | <b>60.853.420,97</b> | <b>6.283.934,75</b>        |

|                                                                    |                     |              |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|
| <b>SALDOS DE ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR PELO EMPENHADO ATÉ O MÊS</b> | <b>6.283.934,75</b> | <b>9,35%</b> |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|

Conforme demonstrado acima, o valor empenhado, liquidado e pago com encargos sociais representou até o período, respectivamente, **99,98%**, **99,98%** e **90,62%** da despesa autorizada para o exercício.

Com relação ao saldo de empenho a pagar até o período, apuramos que o montante de **R\$ 6.283.934,75** representa **9,35%** da despesa empenhada no mês.

#### 20.02. Empenhos a pagar

No quadro a seguir apresentamos o saldo dos restos a pagar processados e não processados inscritos no período.

| CÓDIGO       | DESCRIÇÃO                            | RP EXERCÍCIO ANTERIOR | RP PAGO             | RP CANCELADO    | RP INSCRIÇÃO | SALDO DE RP         |
|--------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------|--------------|---------------------|
| 31901302     | CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS | 9.828.602,91          | 4.127.334,92        | 3.756,44        | 0,00         | 5.697.511,55        |
| 31901301     | FGTS                                 | 2.154.943,59          | 2.151.867,97        | 395,85          | 0,00         | 2.679,77            |
| <b>TOTAL</b> |                                      | <b>11.983.546,50</b>  | <b>6.279.202,89</b> | <b>4.152,29</b> | <b>0,00</b>  | <b>5.700.191,32</b> |

Conforme o demonstrado acima, o valor pago e cancelado representou até o período, respectivamente, **52,39%**, e **0,03%** dos restos a pagar.

#### 20.03. Encargos Sociais dos últimos exercícios

A seguir, demonstramos o gráfico com os valores pagos com encargos sociais nos últimos três exercícios.

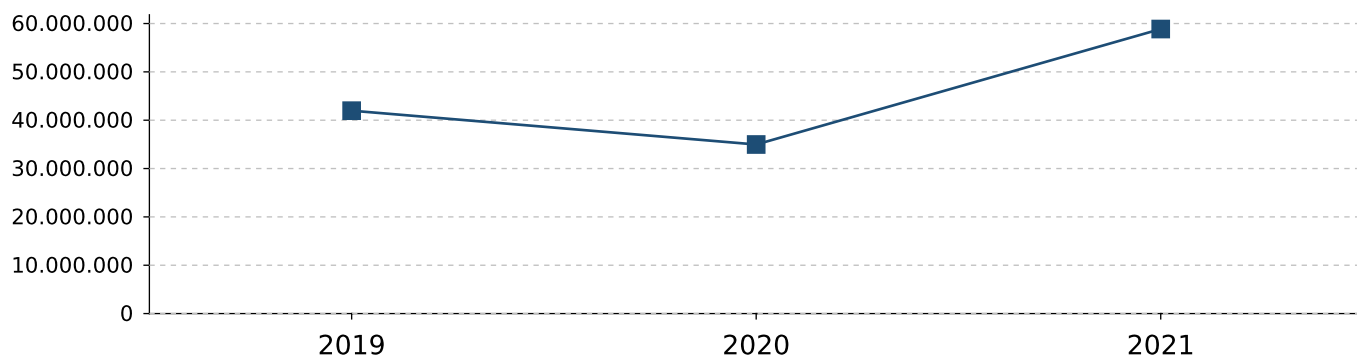


# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| EXERCÍCIO | VALOR         |
|-----------|---------------|
| 2019      | 41.969.118,15 |
| 2020      | 34.971.740,25 |
| 2021      | 58.860.428,68 |



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCPSP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original  
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 21. Avaliação dos Repasses ao Terceiro Setor

#### 21.01. Valor repassado x RCL

Conforme demonstrado no quadro abaixo, verifica-se que a despesa a pagar no período é de **R\$ 5.580.948,75**

| RELAÇÃO DE REPASSES AO TERCEIRO SETOR               |                      |                      |                       |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| DESCRIÇÃO                                           | EMPENHADO            | LIQUIDADO            | PAGO                  |
| OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA      | 6.729.075,53         | 6.724.525,53         | 6.724.525,53          |
| OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA      | 43.440.384,38        | 38.197.910,96        | 37.863.985,63         |
| SUBVENÇÕES SOCIAIS                                  | 23.304.292,50        | 23.304.292,50        | 23.304.292,50         |
| <b>TOTAL DE REPASSES</b>                            | <b>73.473.752,41</b> | <b>68.226.728,99</b> | <b>67.892.803,66</b>  |
| <b>SALDO A PAGAR</b>                                |                      |                      | <b>5.580.948,75</b>   |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>                     |                      |                      | <b>734.202.711,08</b> |
| <b>PERCENTUAL DE REPASSES (LIQUIDADO) SOBRE RCL</b> |                      |                      | <b>9,29</b>           |

Conforme demonstrado no quadro acima, verifica-se que a despesa liquidada com repasses a entidades do Terceiro Setor representou até o período **92,85%** da despesa prevista para o exercício.

Em outra análise, verificamos que o valor repassado representou **9,29%** da Receita Corrente Líquida do Município.

#### 21.02. Repasses por fonte de recurso

Apresentamos os repasses ao terceiro setor por fonte de recursos.

| REPASSES POR FONTE DE RECURSOS | EMPENHADO            | LIQUIDADO            | PAGO                 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 - Recursos Próprios          | 45.730.216,00        | 44.278.528,95        | 43.944.603,62        |
| 2 - Recursos Estaduais         | 1.639.060,07         | 1.639.060,07         | 1.639.060,07         |
| 5 - Recursos Federais          | 26.104.476,34        | 22.309.139,97        | 22.309.139,97        |
| <b>TOTAL DE REPASSES</b>       | <b>73.473.752,41</b> | <b>68.226.728,99</b> | <b>67.892.803,66</b> |

#### 21.04. Repasses dos últimos exercícios

A seguir, demonstramos o gráfico com os valores liquidados de repasses ao terceiro setor nos últimos três exercícios, e a projeção do valor do exercício atual seguindo o método descrito sob o quadro.

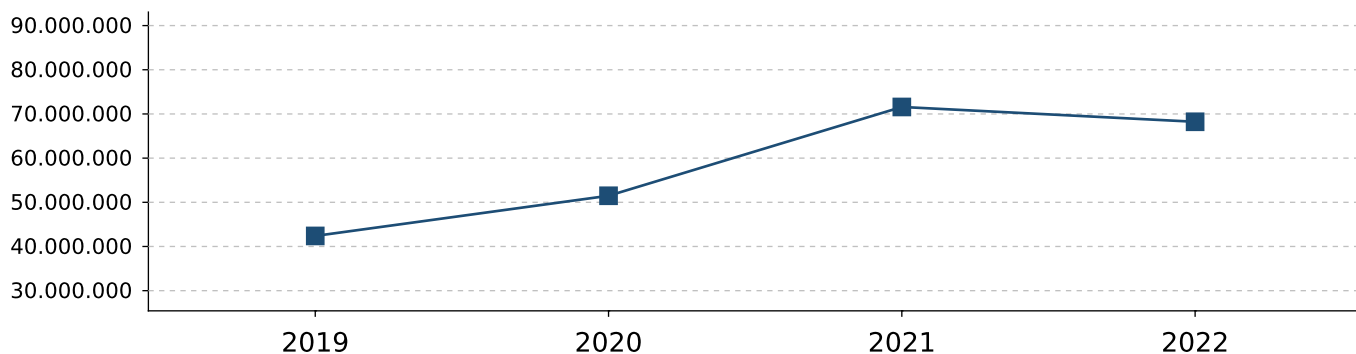




# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022



**Nota Explicativa:** O método de cálculo utilizado para projetar a despesa liquidada leva em consideração a divisão da despesa liquidada até o mês pelo número de meses atual, multiplicada pelos meses do exercício.

### 21.03. Repasses por entidades

| EMPENHO                                                        | UNIDADE EXECUTORA                    | EMPENHADO    | LIQUIDADO    | PAGO         |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>56.728.793/0001-14 - A B E ASSOCIACAO DE BENEFICENCIA E</b> |                                      |              |              |              |
| <b>12 - Educação</b>                                           |                                      |              |              |              |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                   |                                      |              |              |              |
| 2022/11158                                                     | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 98.868,91    | 8.239,07     | 8.239,07     |
| 2022/11161                                                     | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 176.481,00   | 14.706,75    | 14.706,75    |
| 2022/12053                                                     | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 29.561,28    | 29.561,28    | 29.561,28    |
| 2022/1209                                                      | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 1.016.118,00 | 835.260,82   | 835.260,82   |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                  |                                      |              |              |              |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                   |                                      |              |              |              |
| 2022/1812                                                      | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 99.000,00    | 99.000,00    | 99.000,00    |
| <b>12 - Educação</b>                                           |                                      |              |              |              |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                   |                                      |              |              |              |
| 2022/212                                                       | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 1.040.270,40 | 953.581,20   | 953.581,20   |
| 2022/213                                                       | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 1.147.126,24 | 1.051.532,35 | 1.051.532,35 |
| 2022/214                                                       | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 1.465.329,36 | 1.343.218,58 | 1.343.218,58 |
| 2022/236                                                       | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 859.679,99   | 788.039,89   | 788.039,89   |
| 2022/237                                                       | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 867.649,54   | 795.345,43   | 795.345,43   |
| 2022/238                                                       | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 706.206,48   | 647.355,94   | 647.355,94   |
| 2022/484                                                       | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 1.739.236,36 | 1.739.236,32 | 1.739.236,32 |
| 2022/5128                                                      | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 128.022,93   | 100.333,73   | 100.333,73   |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                  |                                      |              |              |              |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                   |                                      |              |              |              |
| 2022/527                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 42.000,00    | 42.000,00    | 42.000,00    |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                   |                                      |              |              |              |
| 2022/528                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 135.000,00   | 135.000,00   | 135.000,00   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                   |                                      |              |              |              |
| 2022/618                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 156.000,00   | 156.000,00   | 156.000,00   |
| 2022/619                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 79.200,00    | 79.200,00    | 79.200,00    |
| 2022/739                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 1.220.664,00 | 1.220.664,00 | 1.220.664,00 |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                   |                                      |              |              |              |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| EMPENHO                                                          | UNIDADE EXECUTORA                    | EMPENHADO            | LIQUIDADO            | PAGO                 |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2022/740                                                         | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 240.000,00           | 240.000,00           | 240.000,00           |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                     |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/8517                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 6.000,00             | 6.000,00             | 6.000,00             |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                     |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/934                                                         | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 48.800,00            | 44.250,00            | 44.250,00            |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b>                                    |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/9449                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 69.241,37            | 69.241,37            | 69.241,37            |
| <b>12 - Educação</b>                                             |                                      |                      |                      |                      |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                     |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/9942                                                        | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 724.259,08           | 680.049,02           | 514.027,28           |
| <b>TOTAL</b>                                                     |                                      | <b>12.094.714,94</b> | <b>11.077.815,75</b> | <b>10.911.794,01</b> |
| <b>04.887.413/0001-90 - ADSB - ASSOCIACAO DE DIABETICOS DE</b>   |                                      |                      |                      |                      |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                    |                                      |                      |                      |                      |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                     |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/388                                                         | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 24.000,00            | 24.000,00            | 24.000,00            |
| 2022/9722                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 12.000,00            | 12.000,00            | 12.000,00            |
| <b>TOTAL</b>                                                     |                                      | <b>36.000,00</b>     | <b>36.000,00</b>     | <b>36.000,00</b>     |
| <b>13.566.119/0001-78 - AMAI-SBO ASSOCIACAO DE MONITORAMENTO</b> |                                      |                      |                      |                      |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                    |                                      |                      |                      |                      |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                     |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/1827                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 180.000,00           | 180.000,00           | 180.000,00           |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b>                                    |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/6445                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 50.000,00            | 50.000,00            | 50.000,00            |
| <b>TOTAL</b>                                                     |                                      | <b>230.000,00</b>    | <b>230.000,00</b>    | <b>230.000,00</b>    |
| <b>02.921.188/0001-36 - AMOBAM ASSOC. DE MORADORES DO BAIRRO</b> |                                      |                      |                      |                      |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                    |                                      |                      |                      |                      |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                     |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/620                                                         | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 72.000,00            | 72.000,00            | 72.000,00            |
| 2022/8516                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 9.000,00             | 9.000,00             | 9.000,00             |
| <b>TOTAL</b>                                                     |                                      | <b>81.000,00</b>     | <b>81.000,00</b>     | <b>81.000,00</b>     |
| <b>56.729.502/0001-02 - APAE ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS DOS</b> |                                      |                      |                      |                      |
| <b>10 - Saúde</b>                                                |                                      |                      |                      |                      |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                     |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/1027                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 166.316,59           | 166.316,59           | 166.316,59           |
| 2022/1028                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 40.767,79            | 40.767,79            | 40.767,79            |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                     |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/1032                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 68.045,00            | 68.045,00            | 68.045,00            |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                     |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/10698                                                       | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 172.603,92           | 172.603,92           | 172.603,92           |
| 2022/10699                                                       | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 19.178,21            | 19.178,21            | 19.178,21            |
| <b>12 - Educação</b>                                             |                                      |                      |                      |                      |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                     |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/1132                                                        | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 215.957,20           | 155.463,31           | 155.463,31           |
| 2022/1133                                                        | U.E.: ENSINO FUNDAMENTAL             | 388.722,96           | 334.177,97           | 334.177,97           |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| EMPENHO                       | UNIDADE EXECUTORA                    | EMPENHADO  | LIQUIDADO  | PAGO       |
|-------------------------------|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| <b>10 - Saúde</b>             |                                      |            |            |            |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                                      |            |            |            |
| 2022/12156                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 171.980,15 | 171.980,15 | 171.980,15 |
| 2022/12157                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 19.108,91  | 19.108,91  | 19.108,91  |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                                      |            |            |            |
| 2022/12727                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 68.045,00  | 68.045,00  | 68.045,00  |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                                      |            |            |            |
| 2022/12792                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 19.075,73  | 19.075,73  | 19.075,73  |
| 2022/12802                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 171.681,56 | 171.681,56 | 171.681,56 |
| <b>12 - Educação</b>          |                                      |            |            |            |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                                      |            |            |            |
| 2022/13329                    | U.E.: ENSINO FUNDAMENTAL             | 10.453,09  | 10.453,09  | 10.453,09  |
| 2022/13460                    | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 12.803,03  | 12.803,03  | 12.803,03  |
| <b>10 - Saúde</b>             |                                      |            |            |            |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                                      |            |            |            |
| 2022/13692                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 18.982,59  | 18.982,59  | 18.982,59  |
| 2022/13693                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 170.843,30 | 170.843,30 | 170.843,30 |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                                      |            |            |            |
| 2022/13694                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 68.045,00  | 68.045,00  | 68.045,00  |
| 2022/155                      | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 68.045,00  | 68.045,00  | 68.045,00  |
| <b>8 - Assistência Social</b> |                                      |            |            |            |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                                      |            |            |            |
| 2022/1997                     | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 383.185,00 | 383.185,00 | 383.185,00 |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b> |                                      |            |            |            |
| 2022/1998                     | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 87.725,00  | 87.725,00  | 87.725,00  |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                                      |            |            |            |
| 2022/1999                     | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 163.350,00 | 163.350,00 | 163.350,00 |
| <b>10 - Saúde</b>             |                                      |            |            |            |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                                      |            |            |            |
| 2022/2337                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 68.045,00  | 68.045,00  | 68.045,00  |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                                      |            |            |            |
| 2022/2338                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 167.179,19 | 167.179,19 | 167.179,19 |
| 2022/2340                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 18.575,47  | 18.575,47  | 18.575,47  |
| 2022/2341                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 40.767,79  | 40.767,79  | 40.767,79  |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                                      |            |            |            |
| 2022/3119                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 68.045,00  | 68.045,00  | 68.045,00  |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                                      |            |            |            |
| 2022/3120                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 171.023,37 | 171.023,37 | 171.023,37 |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                                      |            |            |            |
| 2022/3121                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 19.002,60  | 0,00       | 0,00       |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                                      |            |            |            |
| 2022/3122                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 19.002,60  | 19.002,60  | 19.002,60  |
| 2022/3123                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 40.767,79  | 40.767,79  | 40.767,79  |
| 2022/4210                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 366.910,11 | 366.910,11 | 366.910,11 |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| EMPENHO                                                              | UNIDADE EXECUTORA                    | EMPENHADO           | LIQUIDADO           | PAGO                |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/4286                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 476.315,00          | 476.315,00          | 476.315,00          |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/4288                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 930.000,00          | 804.521,39          | 804.521,39          |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                        |                                      |                     |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/614                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 29.255,00           | 29.255,00           | 29.255,00           |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b>                                        |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/615                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 7.975,00            | 7.975,00            | 7.975,00            |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/616                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 14.850,00           | 14.850,00           | 14.850,00           |
| <b>10 - Saúde</b>                                                    |                                      |                     |                     |                     |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/9628                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 167.052,61          | 167.052,61          | 167.052,61          |
| 2022/9629                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 18.561,40           | 18.561,40           | 18.561,40           |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                      | <b>5.128.242,96</b> | <b>4.868.722,87</b> | <b>4.868.722,87</b> |
| <b>56.729.205/0001-67 - ASSOCIACAO BARBARENSE DAS DAMAS DE</b>       |                                      |                     |                     |                     |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                        |                                      |                     |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/1840                                                            | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 1.003.000,00        | 1.003.000,00        | 1.003.000,00        |
| <b>10 - Saúde</b>                                                    |                                      |                     |                     |                     |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/206                                                             | U.E.: VIGILÂNCIA EM SAÚDE/SAÚDE      | 12.619,78           | 12.619,78           | 12.619,78           |
| 2022/2996                                                            | U.E.: VIGILÂNCIA EM SAÚDE/SAÚDE      | 12.619,78           | 12.619,78           | 12.619,78           |
| 2022/4667                                                            | U.E.: VIGILÂNCIA EM SAÚDE/SAÚDE      | 12.619,78           | 12.619,78           | 12.619,78           |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                        |                                      |                     |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/526                                                             | U.E.: SERVIÇO SOCIAL                 | 200.600,00          | 200.600,00          | 200.600,00          |
| 2022/629                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 321.000,00          | 321.000,00          | 321.000,00          |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/630                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 108.000,00          | 108.000,00          | 108.000,00          |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                      | <b>1.670.459,34</b> | <b>1.670.459,34</b> | <b>1.670.459,34</b> |
| <b>21.140.613/0001-02 - ASSOCIACAO CIDADAO E CIDADADA DE DIREITO</b> |                                      |                     |                     |                     |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                        |                                      |                     |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/621                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 39.000,00           | 39.000,00           | 39.000,00           |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/622                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 78.000,00           | 78.000,00           | 78.000,00           |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                      | <b>117.000,00</b>   | <b>117.000,00</b>   | <b>117.000,00</b>   |
| <b>51.419.588/0001-53 - ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS E SURDOS DE</b>  |                                      |                     |                     |                     |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                        |                                      |                     |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/624                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 36.000,00           | 36.000,00           | 36.000,00           |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                      | <b>36.000,00</b>    | <b>36.000,00</b>    | <b>36.000,00</b>    |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| EMPENHO                                                         | UNIDADE EXECUTORA                    | EMPENHADO           | LIQUIDADO           | PAGO                |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>07.600.797/0001-07 - ASSOCIACAO DOS BAIRROS PARQUE</b>       |                                      |                     |                     |                     |
| <b>12 - Educação</b>                                            |                                      |                     |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                    |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/12054                                                      | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 20.889,52           | 20.889,52           | 20.889,52           |
| 2022/1211                                                       | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 519.349,20          | 326.395,65          | 326.395,65          |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                   |                                      |                     |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                    |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/617                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 72.000,00           | 72.000,00           | 72.000,00           |
| <b>12 - Educação</b>                                            |                                      |                     |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                    |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/9943                                                       | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 316.704,35          | 236.416,31          | 178.493,42          |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                                      | <b>928.943,07</b>   | <b>655.701,48</b>   | <b>597.778,59</b>   |
| <b>17.043.250/0001-01 - ASSOCIACAO VINDE A LUZ</b>              |                                      |                     |                     |                     |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                   |                                      |                     |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                    |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/13326                                                      | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 15.633,36           | 15.633,36           | 15.633,36           |
| 2022/2152                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 149.600,00          | 149.600,00          | 149.600,00          |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                    |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/2153                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00           |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                    |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/389                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 149.600,00          | 149.600,00          | 149.600,00          |
| 2022/5623                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 74.800,00           | 74.800,00           | 74.800,00           |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                    |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/5624                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 5.000,00            | 5.000,00            | 5.000,00            |
| 2022/631                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00           |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                    |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/7237                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 250.833,31          | 250.833,31          | 250.833,31          |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                    |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/7238                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 35.000,00           | 35.000,00           | 35.000,00           |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                    |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/7239                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 398.533,33          | 398.533,33          | 398.533,33          |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b>                                   |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/8914                                                       | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 70.000,00           | 70.000,00           | 70.000,00           |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                                      | <b>1.169.000,00</b> | <b>1.169.000,00</b> | <b>1.169.000,00</b> |
| <b>66.834.672/0001-00 - CENTRO DE PREVENCAO A CEGUEIRA E</b>    |                                      |                     |                     |                     |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                   |                                      |                     |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                    |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/613                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 110.400,00          | 110.400,00          | 110.400,00          |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                                      | <b>110.400,00</b>   | <b>110.400,00</b>   | <b>110.400,00</b>   |
| <b>51.420.172/0001-55 - GUARDA MIRIM DE STA BARBARA D OESTE</b> |                                      |                     |                     |                     |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                   |                                      |                     |                     |                     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                    |                                      |                     |                     |                     |
| 2022/612                                                        | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 73.800,00           | 73.800,00           | 73.800,00           |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                                      | <b>73.800,00</b>    | <b>73.800,00</b>    | <b>73.800,00</b>    |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| EMPENHO                                                           | UNIDADE EXECUTORA                    | EMPENHADO         | LIQUIDADO         | PAGO              |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>04.257.862/0001-55 - REDE FEMININA DE COMBATE AO CANCER</b>    |                                      |                   |                   |                   |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                     |                                      |                   |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/610                                                          | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 60.000,00         | 60.000,00         | 60.000,00         |
| <b>TOTAL</b>                                                      |                                      | <b>60.000,00</b>  | <b>60.000,00</b>  | <b>60.000,00</b>  |
| <b>56.726.490/0001-62 - S O S SERVIÇOS DE OBRAS SOCIAIS</b>       |                                      |                   |                   |                   |
| <b>12 - Educação</b>                                              |                                      |                   |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/451                                                          | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 583.811,52        | 582.291,18        | 582.291,18        |
| <b>TOTAL</b>                                                      |                                      | <b>583.811,52</b> | <b>582.291,18</b> | <b>582.291,18</b> |
| <b>56.725.385/0001-09 - SANTA CASA MISERICORDIA DE SBO - HOSP</b> |                                      |                   |                   |                   |
| <b>10 - Saúde</b>                                                 |                                      |                   |                   |                   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/1029                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 8.686,00          | 8.686,00          | 8.686,00          |
| 2022/1030                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 96.000,00         | 96.000,00         | 96.000,00         |
| 2022/1031                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 28.000,00         | 28.000,00         | 28.000,00         |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/10700                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 85.000,00         | 85.000,00         | 85.000,00         |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/10715                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 2.500,64          | 2.500,64          | 2.500,64          |
| 2022/10716                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 6.600,00          | 6.600,00          | 6.600,00          |
| 2022/10760                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 131.000,00        | 131.000,00        | 131.000,00        |
| 2022/10946                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 957.600,00        | 957.600,00        | 957.600,00        |
| 2022/11442                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 638.400,00        | 638.400,00        | 638.400,00        |
| 2022/11565                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 244.800,00        | 244.800,00        | 244.800,00        |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/11567                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 100.800,00        | 100.800,00        | 100.800,00        |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/11569                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 6.600,00          | 6.600,00          | 6.600,00          |
| 2022/11570                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 2.500,80          | 2.500,80          | 2.500,80          |
| 2022/1168                                                         | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 142.400,00        | 142.400,00        | 142.400,00        |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b>                                     |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/12097                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 39.962,06         | 39.962,06         | 39.962,06         |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/12345                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 1.240.000,00      | 1.240.000,00      | 1.240.000,00      |
| 2022/12408                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 200.000,00        | 200.000,00        | 200.000,00        |
| 2022/12453                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 500.000,00        | 500.000,00        | 500.000,00        |
| 2022/12728                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 313.600,00        | 313.600,00        | 313.600,00        |
| 2022/12729                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 48.000,00         | 48.000,00         | 48.000,00         |
| 2022/12730                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 6.600,00          | 6.600,00          | 6.600,00          |
| 2022/12731                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 2.500,92          | 2.500,92          | 2.500,92          |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                      |                                      |                   |                   |                   |
| 2022/12878                                                        | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 107.492,26        | 107.492,26        | 107.492,26        |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b>                                     |                                      |                   |                   |                   |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| EMPENHO                       | UNIDADE EXECUTORA           | EMPENHADO    | LIQUIDADO    | PAGO         |
|-------------------------------|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 2022/12879                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 39.353,80    | 39.353,80    | 39.353,80    |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                             |              |              |              |
| 2022/13207                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 183.385,77   | 183.385,77   | 183.385,77   |
| 2022/13295                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 832.292,50   | 832.292,50   | 832.292,50   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                             |              |              |              |
| 2022/13297                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 327.707,50   | 327.707,50   | 327.707,50   |
| 2022/13566                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 246.400,00   | 246.400,00   | 246.400,00   |
| 2022/13579                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 48.000,00    | 48.000,00    | 48.000,00    |
| 2022/13580                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 6.600,00     | 6.600,00     | 6.600,00     |
| 2022/13637                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| 2022/13718                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 31.464,48    | 31.464,48    | 31.464,48    |
| 2022/13859                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 28.000,00    | 28.000,00    | 28.000,00    |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b> |                             |              |              |              |
| 2022/13878                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 14.839,34    | 14.839,34    | 14.839,34    |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                             |              |              |              |
| 2022/13879                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 109.980,70   | 109.980,70   | 0,00         |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                             |              |              |              |
| 2022/13947                    | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 183.385,77   | 183.385,77   | 183.385,77   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                             |              |              |              |
| 2022/1610                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 957.600,00   | 957.600,00   | 957.600,00   |
| 2022/1737                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 28.000,00    | 28.000,00    | 28.000,00    |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                             |              |              |              |
| 2022/1749                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 845.020,02   | 845.020,02   | 845.020,02   |
| 2022/1750                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 170.658,25   | 170.658,25   | 170.658,25   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                             |              |              |              |
| 2022/1751                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 638.400,00   | 638.400,00   | 638.400,00   |
| 2022/1905                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 200.000,00   | 200.000,00   | 200.000,00   |
| 2022/1906                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 137.600,00   | 137.600,00   | 137.600,00   |
| 2022/1957                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 6.665,00     | 6.665,00     | 6.665,00     |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                             |              |              |              |
| 2022/2137                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 367.658,79   | 367.658,79   | 367.658,79   |
| 2022/2545                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 960.000,00   | 960.000,00   | 960.000,00   |
| 2022/2772                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 1.015.678,27 | 0,00         | 0,00         |
| 2022/2773                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 832.292,50   | 832.292,50   | 832.292,50   |
| 2022/2774                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 183.385,77   | 183.385,77   | 183.385,77   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                             |              |              |              |
| 2022/2780                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 638.400,00   | 638.400,00   | 638.400,00   |
| 2022/2781                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 957.600,00   | 957.600,00   | 957.600,00   |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                             |              |              |              |
| 2022/2782                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 218.157,03   | 218.157,03   | 218.157,03   |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                             |              |              |              |
| 2022/3000                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 28.000,00    | 0,00         | 0,00         |
| 2022/3001                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 28.000,00    | 28.000,00    | 28.000,00    |
| 2022/3002                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 4.773,00     | 4.773,00     | 4.773,00     |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| EMPENHO                       | UNIDADE EXECUTORA           | EMPENHADO     | LIQUIDADO     | PAGO          |
|-------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 2022/3020                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 40.000,00     | 40.000,00     | 40.000,00     |
| 2022/3023                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 214.400,00    | 214.400,00    | 214.400,00    |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/31                       | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 123.151,92    | 123.151,92    | 123.151,92    |
| 2022/3585                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 10.900.000,00 | 8.251.284,35  | 8.251.284,35  |
| 2022/3586                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 1.468.000,00  | 1.467.086,16  | 1.467.086,16  |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/3592                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 12.768.000,00 | 12.768.000,00 | 12.768.000,00 |
| 2022/3688                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 33.000,00     | 33.000,00     | 33.000,00     |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b> |                             |               |               |               |
| 2022/3995                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 960.000,00    | 960.000,00    | 960.000,00    |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/4576                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 28.000,00     | 28.000,00     | 28.000,00     |
| 2022/4577                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 5.289,00      | 5.289,00      | 5.289,00      |
| 2022/4578                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 6.600,00      | 6.600,00      | 6.600,00      |
| 2022/4624                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 35.200,00     | 35.200,00     | 35.200,00     |
| 2022/4711                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 140.800,00    | 140.800,00    | 140.800,00    |
| 2022/5324                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 960.000,00    | 960.000,00    | 960.000,00    |
| 2022/540                      | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 638.400,00    | 638.400,00    | 638.400,00    |
| 2022/541                      | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 957.600,00    | 957.600,00    | 957.600,00    |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/547                      | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 898.327,27    | 898.327,27    | 898.327,27    |
| 2022/548                      | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 117.351,00    | 117.351,00    | 117.351,00    |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/5933                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 5.418,00      | 5.418,00      | 5.418,00      |
| 2022/5940                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 6.600,00      | 6.600,00      | 6.600,00      |
| 2022/6173                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 248.000,00    | 248.000,00    | 248.000,00    |
| 2022/6174                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 32.000,00     | 32.000,00     | 32.000,00     |
| 2022/6312                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 28.000,00     | 28.000,00     | 28.000,00     |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/643                      | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 1.440.000,00  | 1.440.000,00  | 1.440.000,00  |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/7234                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 52.660,00     | 52.660,00     | 52.660,00     |
| 2022/7235                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 6.536,00      | 6.536,00      | 6.536,00      |
| 2022/7236                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 6.600,00      | 6.600,00      | 6.600,00      |
| 2022/7240                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 28.000,00     | 28.000,00     | 28.000,00     |
| 2022/7301                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 4.800,00      | 4.800,00      | 4.800,00      |
| 2022/7307                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 342.400,00    | 342.400,00    | 342.400,00    |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/7949                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 62.400,00     | 62.400,00     | 62.400,00     |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>  |                             |               |               |               |
| 2022/7955                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 4.429,00      | 4.429,00      | 4.429,00      |
| 2022/8091                     | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA | 6.600,00      | 6.600,00      | 6.600,00      |
| <b>5 - Recursos Federais</b>  |                             |               |               |               |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| EMPENHO                                                              | UNIDADE EXECUTORA                    | EMPENHADO            | LIQUIDADO            | PAGO                 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2022/8182                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 400.000,00           | 400.000,00           | 400.000,00           |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/8183                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 52.800,00            | 52.800,00            | 52.800,00            |
| 2022/8184                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 249.600,00           | 249.600,00           | 249.600,00           |
| 2022/8339                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 28.000,00            | 28.000,00            | 28.000,00            |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/8881                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 292.800,00           | 292.800,00           | 292.800,00           |
| 2022/9228                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 76.400,80            | 76.400,80            | 76.400,80            |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/9229                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 6.600,00             | 6.600,00             | 6.600,00             |
| 2022/9230                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 28.000,00            | 28.000,00            | 28.000,00            |
| <b>5 - Recursos Federais</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/9549                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 345.600,00           | 345.600,00           | 345.600,00           |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/9578                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 4.364,06             | 4.364,06             | 4.364,06             |
| 2022/9579                                                            | U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA          | 28.800,00            | 28.800,00            | 28.800,00            |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                      | <b>50.259.868,22</b> | <b>46.566.560,46</b> | <b>46.456.579,76</b> |
| <b>56.728.215/0001-88 - SERV PAROQUIAL DE ASSIST SOCIAL STA</b>      |                                      |                      |                      |                      |
| <b>12 - Educação</b>                                                 |                                      |                      |                      |                      |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/452                                                             | U.E.: EDUCAÇÃO INFANTIL              | 364.882,20           | 362.347,75           | 362.347,75           |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                      | <b>364.882,20</b>    | <b>362.347,75</b>    | <b>362.347,75</b>    |
| <b>02.656.298/0001-18 - SERVIÇO DE ASSISTENCIA SOCIAL MEIMEI SAS</b> |                                      |                      |                      |                      |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                        |                                      |                      |                      |                      |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/623                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 90.000,00            | 90.000,00            | 90.000,00            |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b>                                        |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/6398                                                            | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 87.653,50            | 87.653,50            | 87.653,50            |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                      | <b>177.653,50</b>    | <b>177.653,50</b>    | <b>177.653,50</b>    |
| <b>05.871.848/0001-00 - SERVIÇO SOCIAL EM PROMOÇÃO DA</b>            |                                      |                      |                      |                      |
| <b>8 - Assistência Social</b>                                        |                                      |                      |                      |                      |
| <b>1 - Recursos Próprios</b>                                         |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/13474                                                           | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 22.666,66            | 22.666,66            | 22.666,66            |
| 2022/627                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 117.000,00           | 117.000,00           | 117.000,00           |
| <b>2 - Recursos Estaduais</b>                                        |                                      |                      |                      |                      |
| 2022/628                                                             | U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA | 212.310,00           | 212.310,00           | 212.310,00           |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                      | <b>351.976,66</b>    | <b>351.976,66</b>    | <b>351.976,66</b>    |
| <b>TOTAL DE REPASSES</b>                                             |                                      | <b>73.473.752,41</b> | <b>68.226.728,99</b> | <b>67.892.803,66</b> |

### Nota Conclusiva do Controlador:

Registra-se as observações abaixo:

a) ABE - Associação de Beneficência e Educação: Valor efetivamente repassado foi R\$ 9.835.091,87 sendo: i) Responsabilidade da Secretaria de Promoção Social: Valor efetivamente repassado foi R\$ 2.091.355,37; e ii) Responsabilidade da Secretaria de Educação: Valor efetivamente repassado foi R\$ 7.743.736,50, o valor



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

apresentado neste relatório nesta última foi de R\$ 8.820.438,64, todavia o valor R\$ 1.555.730,69 deve ser deduzido, pois não se trata de repasse ao terceiro setor e sim ao contrato nº 53/2019 (oferta de vagas escolares), bem como o valor de R\$ 29.561,28 que se trata de uma ação indenizatória OP 435/22, já o valor de R\$ 508.589,83 (empenhos 2021 nº 5671, 5846, 7636, 9192, 9193, 9846, 10367, 10368, 12227, 12228) liquidados em 30/12/2021 e pagos em 2022 devem ser acrescidos, alcançando assim o valor efetivamente repassado.

b) Associação Barbarense das Damas de Caridade - Asilo São Vicente de Paulo: Valor efetivamente repassado foi R\$ 1.632.600,00, apresentando neste relatório a diferença de R\$ 37.859,34 a maior, referente a aluguel de imóvel que abriga a Vigilância Epidemiológica;

c) Associação dos Bairros Parque Eldorado, Vista Alegre e Adjacências: Valor efetivamente repassado foi R\$ 72.000,00, apresentando neste relatório a diferença de R\$ 525.778,59 a maior, referente a um contrato (oferta de vagas escolares) de responsabilidade da Secretaria de Educação; e,

d) Santa Casa de Misericórdia de Santa Bárbara d'Oeste: Valor efetivamente repassado foi R\$ 46.574.560,96, apresentando neste relatório a diferença de R\$ 117.981,20 a menor, referente aos empenhos 2021 nº 8125 (liquidado em 23/11/2021) valor de R\$ 117.351,00 e 12349 (liquidado em 30/12/2021) valor de R\$ 630,20, pagos em 2022.

e) Valores pagos ao Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente foi de R\$ 1.130.089,02.

Assim, no período em análise, foi efetivamente repassado ao terceiro setor o montante de R\$ 67.500.533,81.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 22. Avaliação dos Bens Móveis e Imóveis

#### 22.01. Execução orçamentária x RCL

O quadro a seguir demonstra o valor autorizado na Lei Orçamentária para investimento em obras, equipamentos e aquisição de imóveis, comparado com a despesa liquidada.

| EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS |                      |                      |              |                      |              |                       |              |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| RELAÇÃO DE INVESTIMENTOS                       | AUTORIZADO           | EMPENHADO            | %            | LIQUIDADO            | %            | PAGO                  | %            |
| MATERIAL DE CONSUMO                            | 2.053.000,00         | 2.041.810,96         | 99,45        | 2.041.810,96         | 99,45        | 1.865.576,56          | 90,87        |
| OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS -                 | 434.000,00           | 432.237,57           | 99,59        | 432.237,57           | 99,59        | 432.237,57            | 99,59        |
| OBRAS E INSTALAÇÕES                            | 23.252.299,00        | 23.232.409,80        | 99,91        | 21.836.535,02        | 93,91        | 20.931.704,85         | 90,01        |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAL                        | 10.563.940,00        | 10.445.710,42        | 98,88        | 9.808.941,28         | 92,85        | 8.964.312,90          | 84,85        |
| DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                  | 0,00         |
| <b>TOTAL DE INVESTIMENTOS</b>                  | <b>36.303.239,00</b> | <b>36.152.168,75</b> | <b>99,58</b> | <b>34.119.524,83</b> | <b>93,98</b> | <b>32.193.831,88</b>  | <b>88,68</b> |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>                |                      |                      |              |                      |              | <b>734.202.711,08</b> |              |
| <b>PERCENTUAL DE INVESTIMENTO SOBRE RCL</b>    |                      |                      |              |                      |              | <b>4,64 %</b>         |              |

Conforme apresentado na tabela acima, constatamos que até o período analisado, a despesas liquidada com investimento representou **93,98%** da despesa prevista para o exercício. Em outra análise, certificamos ainda que a Prefeitura aplicou em investimento o equivalente a **4,65%** da Receita Corrente Líquida do Município.

#### 22.02. Variação do ativo imobilizado

Apresentamos a seguir as movimentações contábeis dos Bens Móveis e Imóveis, registrados no sistema de contabilidade e transmitido para o Sistema AUDESP.

| CÓDIGO           | DESCRIÇÃO                                                 | SALDO INICIAL DO EXERCÍCIO | ENTRADAS             | SAÍDAS               | SALDO ATUAL             | AH           |
|------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|--------------|
| <b>123100000</b> | <b>BENS MÓVEIS</b>                                        | <b>68.815.358,22</b>       | <b>10.869.528,07</b> | <b>-2.075.269,57</b> | <b>77.609.616,72</b>    | <b>11,33</b> |
| 123110100        | MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS           | 20.565.873,12              | 1.736.146,40         | -349.452,27          | 21.952.567,25           | 6,31         |
| 123110200        | BENS DE INFORMÁTICA                                       | 11.574.445,97              | 712.838,44           | -226.775,24          | 12.060.509,17           | 4,03         |
| 123110300        | MÓVEIS E UTENSÍLIOS                                       | 12.465.474,91              | 5.097.027,64         | -558.028,65          | 17.004.473,90           | 26,69        |
| 123110400        | MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO        | 2.116.719,93               | 85.693,41            | -66.619,03           | 2.135.794,31            | 0,89         |
| 123110500        | VEÍCULOS                                                  | 20.365.849,61              | 2.967.549,45         | -781.784,77          | 22.551.614,29           | 9,69         |
| 123110900        | ARMAMENTOS (P)                                            | 78.420,73                  | 0,00                 | 0,00                 | 78.420,73               | 0,00         |
| 123111000        | SEMOVENTES (P)                                            | 659,80                     | 0,00                 | 0,00                 | 659,80                  | 0,00         |
| 123119900        | DEMAIS BENS MÓVEIS                                        | 1.647.914,15               | 270.272,73           | -92.609,61           | 1.825.577,27            | 9,73         |
| <b>123200000</b> | <b>BENS IMÓVEIS</b>                                       | <b>997.960.557,51</b>      | <b>23.212.757,52</b> | <b>-1.236.844,19</b> | <b>1.019.936.470,84</b> | <b>2,15</b>  |
| 123210100        | BENS DE USO ESPECIAL                                      | 941.541.520,18             | 0,00                 | 0,00                 | 941.541.520,18          | 0,00         |
| 123210600        | BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO                                 | 56.419.037,33              | 23.098.424,19        | -1.236.844,19        | 78.280.617,33           | 27,92        |
| 123219900        | DEMAIS BENS IMÓVEIS                                       | 0,00                       | 114.333,33           | 0,00                 | 114.333,33              | 100,00       |
| <b>123800000</b> | <b>(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b> | <b>-17.673.015,02</b>      | <b>400.901,10</b>    | <b>-4.597.850,74</b> | <b>-21.869.964,66</b>   | <b>19,19</b> |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| CÓDIGO           | DESCRIÇÃO                               | SALDO INICIAL DO EXERCÍCIO | ENTRADAS             | SAÍDAS               | SALDO ATUAL             | AH          |
|------------------|-----------------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| 123810100        | (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | -17.673.015,02             | 400.901,10           | -4.597.850,74        | -21.869.964,66          | 19,19       |
| <b>123000000</b> | <b>TOTAL</b>                            | <b>1.049.102.900,71</b>    | <b>34.483.186,69</b> | <b>-7.909.964,50</b> | <b>1.075.676.122,90</b> | <b>2,47</b> |

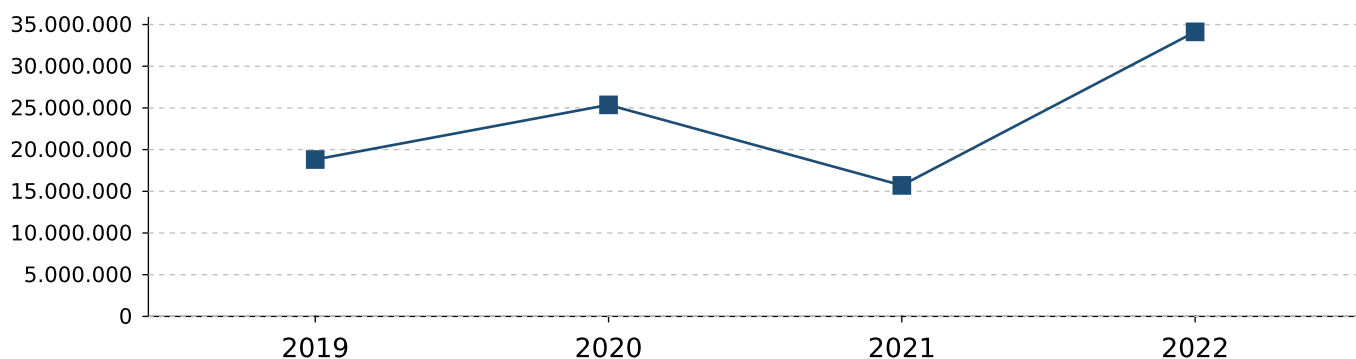
Verificamos até o período um **aumento** do Ativo Imobilizado em **2,47%** em relação ao saldo apresentado encerramento do exercício anterior.

### 22.03. Evolução dos Bens Móveis e Imóveis dos últimos exercícios

A seguir, demonstramos o gráfico com os valores liquidados de investimentos nos últimos três exercícios, e a projeção do valor do exercício atual seguindo o método descrito sob o quadro.

| EXERCÍCIO | VALOR         |
|-----------|---------------|
| 2019      | 18.810.744,33 |
| 2020      | 25.364.720,63 |
| 2021      | 15.707.372,47 |
| 2022      | 34.119.524,83 |

**Nota Explicativa:** O método de cálculo utilizado para projetar a despesa liquidada leva em consideração a divisão da despesa liquidada até o mês pelo número de meses atual, multiplicada pelos meses do exercício.





# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 23. Limite dos Repasses ao Legislativo (EC 58/2009)

O quadro a seguir apresenta o limite de repasse a Câmara de Vereadores comparado com o valor fixado na Lei Orçamentária Anual.

| LIMITE DA DESPESA LEGISLATIVA                   | VALOR          |
|-------------------------------------------------|----------------|
| POPULAÇÃO DO MUNICÍPIO                          | 180.009        |
| REC. TRIBUTÁRIA AMPLIADA DO EXERC. ANTER. (A)   | 455.404.643,70 |
| <b>PERCENTUAL MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE</b> | <b>6,00</b>    |
| VALOR MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE             | 27.324.278,62  |
| ORÇAMENTO PRESVISTO PARA O EXERCÍCIO            | 19.000.000,00  |
| REPASSE ATÉ O PERÍODO (B)                       | 19.000.000,00  |
| <b>PERCENTUAL REALIZADO (C = B/A*100)</b>       | <b>4,17</b>    |

Fonte: População: Censo IBGE 2010; Receita Trib. Ampliada: Manual de Gestão Financeira de Prefeituras e Câmaras Municipais de 2021 (pág. 61)

Conforme o quadro acima, constatamos que até o período analisado, as transferências financeiras realizadas ao legislativo cumpriram o previsto na Lei Orçamentária Anual.

Constatamos também que o valor repassado não superou **6.00%** da Receita Tributária Ampliada do Exercício Anterior, não excedendo, portanto, o limite da Emenda Constitucional nº 58, de 2009.

Abaixo apresentamos a Base de Cálculo do Repasse à Câmara de Vereadores - Receita Tributária Ampliada do Município arrecadada no exercício anterior.

| RECEITA TRIBUTÁRIA MUNICIPAL                                                                                                     |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO - PRINCIPAL                                                                   | 21.263.643,31 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL                                                         | 735.744,67    |
| IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - PRINCIPAL                                                             | 55.474.066,00 |
| IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - MULTAS E JUROS                                                        | 447.806,40    |
| IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA                                                          | 11.021.793,00 |
| IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS                                         | 2.363.616,07  |
| IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA                                  | 1.987.497,72  |
| IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - PRINCIPAL                            | 19.131.450,86 |
| IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - MULTAS E JUROS                       | 432.083,28    |
| IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - DÍVIDA ATIVA                         | 9.967,51      |
| IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS        | 2.715,65      |
| IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA | 941,51        |
| IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - PRINCIPAL                                                                          | 47.113.402,85 |
| IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - MULTAS E JUROS                                                                     | 539.540,17    |
| IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA                                                                       | 339.802,72    |
| IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS                                                      | 92.252,05     |
| IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA                                               | 97.468,55     |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

|                                                                                                          |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - PRINCIPAL                                                 | 666.647,69            |
| TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - MULTAS E JUROS                                            | 5.167,40              |
| TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - DÍVIDA ATIVA                                              | 99.822,58             |
| TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS                             | 16.675,13             |
| TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA                      | 5.660,51              |
| TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - PRINCIPAL                                          | 2.569.460,34          |
| TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - MULTAS E JUROS                                     | 29.764,06             |
| TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA                                       | 489.817,43            |
| TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS                      | 135.804,28            |
| TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA               | 65.301,27             |
| TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - PRINCIPAL                                                    | 564.457,03            |
| TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - MULTAS E JUROS                                               | 434,92                |
| TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA                                                 | 5.551,34              |
| TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS                                | 2.902,55              |
| TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA                         | 1.463,74              |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PARA PAVIMENTAÇÃO E OBRAS COMPLEMENTARES - DÍVIDA ATIVA                         | 5.672,74              |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PARA PAVIMENTAÇÃO E OBRAS COMPLEMENTARES - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS        | 7.654,47              |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PARA PAVIMENTAÇÃO E OBRAS COMPLEMENTARES - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA | 20.399,54             |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - PRINCIPAL                                 | 10.538.103,25         |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - MULTAS E JUROS                            | 4.390,73              |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - DÍVIDA ATIVA                              | 98.952,56             |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS             | 23.386,43             |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA      | 13.926,63             |
| <b>RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS</b>                                                                        |                       |
| COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTA MENSAL - PRINCIPAL                             | 88.032.432,14         |
| COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MÊS DE DEZEMBRO - PRINCIPAL      | 3.858.568,97          |
| COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MÊS DE JULHO - PRINCIPAL        | 3.408.457,46          |
| COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL - PRINCIPAL                                  | 680.557,07            |
| COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL                                                                           | 147.238.403,08        |
| COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL                                                                           | 34.575.741,92         |
| COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL                                                               | 1.101.842,07          |
| COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - PRINCIPAL                               | 83.432,05             |
| <b>TOTAL</b>                                                                                             | <b>455.404.643,70</b> |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 24. Avaliação dos Repasses Mensais ao Legislativo

O demonstrativo a seguir apresenta o valor fixado na Lei Orçamentária Anual para o Legislativo comparado com o repasse financeiro realizado.

| VALOR DAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS AO LEGISLATIVO |                      |                      |               |                   |             |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|
| MÊS                                                 | FIXADO               | REPASSADO            | %             | DEVOLVIDO         | %           |
| Janeiro                                             | 1.583.333,33         | 1.583.333,37         | 100,00        | 7.635,08          | 0,48        |
| Fevereiro                                           | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00        | 7.362,07          | 0,46        |
| Março                                               | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00        | 0,00              | 0,00        |
| Abril                                               | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00        | 0,00              | 0,00        |
| Maiο                                                | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00        | 39.053,13         | 2,46        |
| Junho                                               | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00        | 0,00              | 0,00        |
| Julho                                               | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00        | 4.271,90          | 0,26        |
| Agosto                                              | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00        | 0,00              | 0,00        |
| Setembro                                            | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00        | 0,00              | 0,00        |
| Outubro                                             | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00        | 0,00              | 0,00        |
| Novembro                                            | 1.583.333,33         | 1.583.333,33         | 100,00        | 647,14            | 0,04        |
| Dezembro                                            | 1.583.333,37         | 1.583.333,33         | 99,99         | 410.972,68        | 25,95       |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>19.000.000,00</b> | <b>19.000.000,00</b> | <b>100,00</b> | <b>469.942,00</b> | <b>2,47</b> |

Conforme o quadro acima, constatamos que até o período analisado, as transferências financeiras realizadas ao legislativo cumpriram o previsto na Lei Orçamentária Anual.

Em outra análise, no quadro a seguir apresentamos a evolução dos repasses ao legislativo e a devolução do legislativo para o executivo nos últimos três exercícios.

| ANO  | REPASSADO     | %     | DEVOLVIDO    | %      |
|------|---------------|-------|--------------|--------|
| 2019 | 16.200.000,00 | 0,00  | 1.585.352,59 | 0,00   |
| 2020 | 15.100.000,00 | -6,79 | 445.815,41   | -71,87 |
| 2021 | 16.700.000,00 | 10,59 | 417.131,22   | -6,43  |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

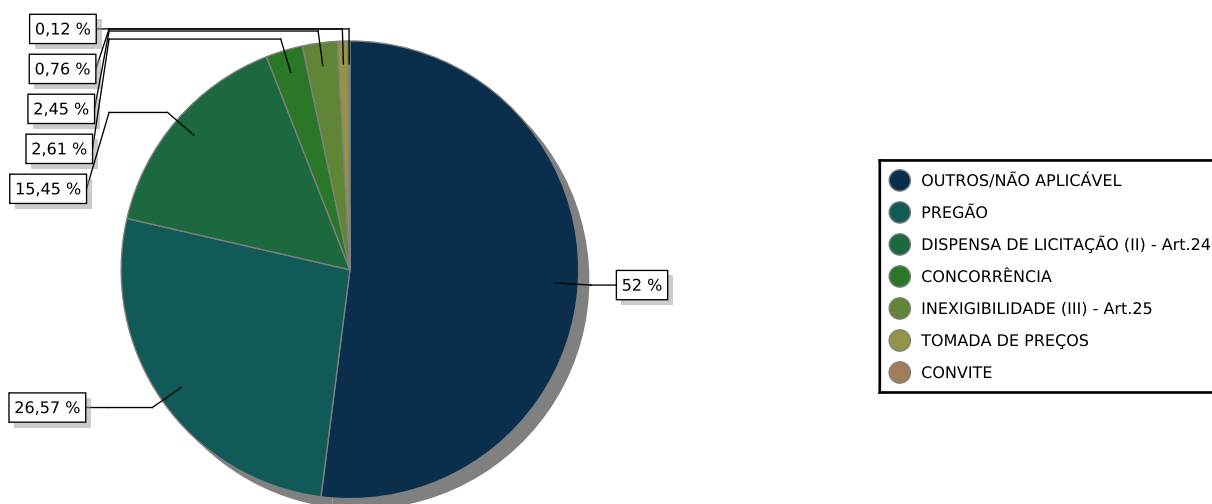
### 25. Avaliação das Licitações e Contratações Diretas

O quadro a seguir apresenta a despesa empenhada da Prefeitura com contratações por dispensa e inexigibilidade de licitação comparada com a despesa total empenhada.

| DESPESA POR MODALIDADE DE LICITAÇÃO                             |                       |                       |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| MODALIDADE                                                      | EMPENHADO             | %                     |
| DESPESA EMPENHADA COMO OUTROS/NÃO APLICÁVEL                     | 342.002.427,93        | 52,00                 |
| DESPESA EMPENHADA COMO PREGÃO                                   | 174.766.576,77        | 26,57                 |
| DESPESA EMPENHADA COMO DISPENSA DE LICITAÇÃO (II) - Art.24      | 101.647.297,33        | 15,45                 |
| DESPESA EMPENHADA COMO CONCORRÊNCIA                             | 17.218.329,02         | 2,61                  |
| DESPESA EMPENHADA COMO INEXIGIBILIDADE (III) - Art.25           | 16.126.707,97         | 2,45                  |
| DESPESA EMPENHADA COMO TOMADA DE PREÇOS                         | 5.048.669,84          | 0,76                  |
| DESPESA EMPENHADA COMO CONVITE                                  | 800.559,96            | 0,12                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>657.610.568,82</b> |                       |
| <b>TOTAL DE DESPESA EMPENHADA (I)</b>                           |                       | <b>657.610.568,82</b> |
| <b>TOTAL DA DESPESA EMPENHADA SEM LICITAÇÃO (IV) = (II+III)</b> |                       | <b>117.774.005,30</b> |
| <b>PERCENTUAL DESPESA SEM LICITAÇÃO = ((IV / I) * 100)</b>      |                       | <b>17,90 %</b>        |

Conforme demonstrado no quadro acima, constata-se que até o período analisado, a despesa empenhada nas modalidades de licitação previstas nos artigos 24 e 25, da Lei Federal 8.666/93 representou **17,90%** da despesa total contratada.

Apresentamos abaixo o percentual das despesas separadas por modalidade de licitação.





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 26. Avaliação de Estoques em Almoxarifado

#### 26.01. Execução orçamentária x RCL

O quadro a seguir demonstra o valor autorizado na Lei Orçamentária para materiais de consumo, comparado com a despesa empenhada, liquidada e paga.

| EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE BENS DE CONSUMO            |                      |                      |              |                      |              |                       |              |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| DESCRIÇÃO                                           | AUTORIZADO           | EMPENHADO            | %            | LIQUIDADO            | %            | PAGO                  | %            |
| MATERIAL DE CONSUMO                                 | 34.634.520,00        | 34.576.848,95        | 99,83        | 33.709.130,27        | 97,32        | 31.500.344,04         | 90,95        |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>34.634.520,00</b> | <b>34.576.848,95</b> | <b>99,83</b> | <b>33.709.130,27</b> | <b>97,32</b> | <b>31.500.344,04</b>  | <b>90,95</b> |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>                     |                      |                      |              |                      |              | <b>734.202.711,08</b> |              |
| <b>PERCENTUAL DAS DESPESAS LIQUIDADAS SOBRE RCL</b> |                      |                      |              |                      |              | <b>4,59</b>           |              |

De acordo com o demonstrado acima, o valor empenhado, liquidado e pago com materiais de consumo representou até o período, respectivamente, **99,83%**, **97,32%** e **90,95%** da despesa autorizada para o exercício.

#### 26.02. Variação do Estoque

Apresentamos a seguir as movimentações contábeis de entrada e saída de almoxarifado registrados no sistema de contabilidade e transmitido para o Sistema AUDESP.

| DESCRIÇÃO                             | SALDO EM 31/12       | ENTRADAS             | SAÍDAS                | SALDO ATUAL         |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| MATERIAL DE CONSUMO (P)               | 463.305,49           | 8.661.240,72         | -8.581.603,65         | 542.942,56          |
| GÊNEROS ALIMENTÍCIOS (P)              | 1.087.419,92         | 12.231.437,62        | -12.526.173,20        | 792.684,34          |
| MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO (P)           | 0,00                 | 2.335.045,89         | -2.335.045,89         | 0,00                |
| AUTOPEÇAS (P)                         | 251.001,92           | 2.821.916,51         | -2.443.349,94         | 629.568,49          |
| MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES | 4.372.424,78         | 9.455.618,85         | -9.886.931,17         | 3.941.112,46        |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE (P)            | 3.573.502,18         | 1.440.396,02         | -3.852.921,10         | 1.160.977,10        |
| MATERIAIS A CLASSIFICAR (P)           | 814.095,68           | 10.067.821,41        | -9.572.235,37         | 1.309.681,72        |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>10.561.749,97</b> | <b>47.013.477,02</b> | <b>-49.198.260,32</b> | <b>8.376.966,67</b> |

Conforme exposto acima, constatamos que os registros de entradas totalizaram **R\$ 47.013.477,02**, as saídas representaram **R\$ 49.198.260,32** e o saldo em estoque para o mês seguinte é **R\$ 8.376.966,67**.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 27. Despesas com Adiantamento

O quadro a seguir apresenta o valor concedido, utilizado, devolvido e pendente de prestação de contas das despesas sob regime de adiantamento.

| DESPESAS COM ADIANTAMENTO           |            |           |            |           |
|-------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|
| DESCRIÇÃO                           | CONCEDIDO  | PENDENTE  | UTILIZADO  | DEVOLVIDO |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS NO PERÍODO | 421.386,50 | 21.840,00 | 320.145,71 | 79.400,79 |

O quadro abaixo apresenta a relação das despesas no regime de adiantamentos empenhadas no exercício em análise, pendentes de prestação de contas.

| RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS PENDENTE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS (NO EXERCÍCIO) |            |                |            |                  |                |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|------------|------------------|----------------|
| NOME                                                                    | EMPENHO    | INSCRIÇÃO      | CONCESSÃO  | VALOR            | SITUAÇÃO       |
| <b>ASSESSORIA ADMINISTRATIVA</b>                                        |            |                |            | <b>1.000,00</b>  |                |
| ELISANGELA FEITOSA DE ALENCAR                                           | 2022/12890 | 031.103.594-99 | 28/11/2022 | 1.000,00         | ATRASSO 3dias  |
| <b>ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA</b>                                         |            |                |            | <b>1.140,00</b>  |                |
| PATRICIA ZINSLY POLI MOLLON                                             | 2022/13298 | 273.283.248-05 | 02/12/2022 | 1.140,00         | NO PRAZO       |
| <b>CONSELHO TUTELAR</b>                                                 |            |                |            | <b>1.000,00</b>  |                |
| ROBERIO XAVIER BOMFIM                                                   | 2022/13644 | 290.960.868-99 | 21/12/2022 | 1.000,00         | NO PRAZO       |
| <b>CULTURA</b>                                                          |            |                |            | <b>3.400,00</b>  |                |
| FERNANDA GIUNCO DE SOUZA                                                | 2022/11668 | 415.139.498-29 | 31/10/2022 | 1.000,00         | ATRASSO 31dias |
| FERNANDA GIUNCO DE SOUZA                                                | 2022/11669 | 415.139.498-29 | 31/10/2022 | 800,00           | ATRASSO 31dias |
| KATIA REGINA PADOVESI DE ARAUJO                                         | 2022/13213 | 042.473.308-02 | 06/12/2022 | 800,00           | NO PRAZO       |
| KATIA REGINA PADOVESI DE ARAUJO                                         | 2022/13241 | 042.473.308-02 | 06/12/2022 | 800,00           | NO PRAZO       |
| <b>EDUCAÇÃO INFANTIL</b>                                                |            |                |            | <b>500,00</b>    |                |
| JULIANA COSTA                                                           | 2022/12953 | 278.263.018-07 | 07/12/2022 | 500,00           | NO PRAZO       |
| <b>ENSINO FUNDAMENTAL</b>                                               |            |                |            | <b>1.000,00</b>  |                |
| WALTER ALBERTO DA SILVA                                                 | 2022/12138 | 248.262.858-09 | 18/11/2022 | 500,00           | ATRASSO 13dias |
| WALTER ALBERTO DA SILVA                                                 | 2022/12139 | 248.262.858-09 | 18/11/2022 | 500,00           | ATRASSO 13dias |
| <b>FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>                            |            |                |            | <b>2.000,00</b>  |                |
| ANA MATTEA BUDRONI ANGOLINI                                             | 2022/12950 | 275.225.408-36 | 06/12/2022 | 2.000,00         | NO PRAZO       |
| <b>SAÚDE GERAL</b>                                                      |            |                |            | <b>11.500,00</b> |                |
| EMERSON JOSE PUCHINELI                                                  | 2022/13453 | 175.651.828-93 | 07/12/2022 | 4.000,00         | NO PRAZO       |
| NALVA DENISE MARTIM                                                     | 2022/13663 | 110.061.268-80 | 16/12/2022 | 3.000,00         | NO PRAZO       |
| NALVA DENISE MARTIM                                                     | 2022/13664 | 110.061.268-80 | 16/12/2022 | 500,00           | NO PRAZO       |
| EMERSON JOSE PUCHINELI                                                  | 2022/13719 | 175.651.828-93 | 20/12/2022 | 4.000,00         | NO PRAZO       |
| <b>VIGILÂNCIA EM SAÚDE/SAÚDE COLETIVA</b>                               |            |                |            | <b>300,00</b>    |                |
| WILSON JOSE GUARDA                                                      | 2022/12709 | 088.933.518-46 | 01/12/2022 | 300,00           | NO PRAZO       |
| <b>TOTAL</b>                                                            |            |                |            | <b>21.840,00</b> |                |

**Nota Explicativa:** A quantidade de dias em atraso refere-se ao cálculo da data prevista para a prestação de contas, referente ao último dia do mês em análise.

#### Nota Conclusiva do Controlador:

O Controle Interno analisa prestações de contas de Adiantamentos, solicita estornos e correções quando necessário, emite parecer e encaminha ao Setor de Contabilidade para finalização.



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

*Ressalta-se que os Adiantamentos pendentes de prestação de contas estavam em aberto no mês de referência, sendo finalizados posteriormente.*

*Dos valores apresentados, destaca-se:*

*Valores concedidos em 2022: R\$ 417.396,50, devendo ser deduzido o valor de R\$ 17.850,00 (referente a 2021 finalizados em 2022), devendo acrescer o valor de R\$ 21.840,00 (pendente) repassado em 2022 e finalizado em 2023, totalizando R\$ 421.386,50;*

*Valores Utilizados em 2022: R\$ 336.265,52, devendo ser deduzido o valor de R\$ 16.119,81 (referente a 2021 finalizados em 2022), totaliza-se portanto R\$ 320.145,71;*

*Valores Devolvidos em 2022: R\$ 81.130,98, devendo ser deduzido o valor de R\$ 1.730,19 (referente a 2021 e finalizado em 2022) totalizando R\$ 79.400,79.*

*Houveram 363 pedidos de adiantamentos, sendo 337 utilizados, 3 cancelados e 23 excluídos.*

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 28. Acompanhamento de Obrigações do Sistema AUDESP

O quadro a seguir apresenta o encaminhamento de documentos exigidos pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo através do Sistema AUDESP - Auditoria Eletrônica de Contas Públicas.

| PRESTAÇÃO DE CONTAS                          |         |          |             |         |          |
|----------------------------------------------|---------|----------|-------------|---------|----------|
| TIPO DOCUMENTO                               | REF.    | PRAZO    | DT. ENTREG. | ENTREG. | NO PRAZO |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 12/2021 | 12/01/22 | 10/01/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 11/2021 | 14/01/22 | 16/12/21    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 11/2021 | 14/01/22 | 16/12/21    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 11/2021 | 26/01/22 | 25/01/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-LDO-ATUALIZADA                          | 12/2021 | 31/01/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-LOA-ATUALIZADA                          | 12/2021 | 31/01/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-PPA-ATUALIZADO                          | 12/2021 | 31/01/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| SISCAA                                       | 12/2021 | 31/01/22 | 19/01/22    | Sim     | Sim      |
| PARECER-CONSELHO-FUNDEB                      | 12/2021 | 01/02/22 | 27/01/22    | Sim     | Sim      |
| LDO-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO         | 1/2022  | 01/02/22 | 31/01/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. APLIC. NA MANUT. E DESENV. DO ENSINO   | 12/2021 | 01/02/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM | 12/2021 | 01/02/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E        | 12/2021 | 01/02/22 | 28/01/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 12/2021 | 01/02/22 | 24/01/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 12/2021 | 01/02/22 | 24/01/22    | Sim     | Sim      |
| LOA-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO         | 1/2022  | 01/02/22 | 31/01/22    | Sim     | Sim      |
| PPA-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO         | 1/2022  | 01/02/22 | 01/02/22    | Sim     | Sim      |
| PPA-LEI-INICIAL                              | 1/2022  | 07/02/22 | 01/02/22    | Sim     | Sim      |
| LOA-LEI-INICIAL                              | 1/2022  | 07/02/22 | 01/02/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-LDO-INICIAL                             | 1/2022  | 07/02/22 | 07/02/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-LOA-INICIAL                             | 1/2022  | 07/02/22 | 07/02/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-PPA-INICIAL                             | 1/2022  | 07/02/22 | 07/02/22    | Sim     | Sim      |
| LDO-LEI-INICIAL                              | 1/2022  | 07/02/22 | 01/02/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 1/2022  | 10/02/22 | 09/02/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-     | 13/2021 | 16/02/22 | 04/02/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-     | 13/2021 | 16/02/22 | 04/02/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-     | 14/2021 | 03/03/22 | 23/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - APLIC. RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE | 1/2021  | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - OPER. CRÉDITO X DESP. CAPITAL   | 1/2021  | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS       | 1/2021  | 03/03/22 | 03/03/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 12/2021 | 03/03/22 | 25/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RGF - EXECUTIVO                        | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO            | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL               | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO         | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS        | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR                  | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL               | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO              | 12/2021 | 03/03/22 | 24/02/22    | Sim     | Sim      |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| TIPO DOCUMENTO                               | REF.    | PRAZO    | DT. ENTREG. | ENTREG. | NO PRAZO |
|----------------------------------------------|---------|----------|-------------|---------|----------|
| RELATÓRIO DE ATIVIDADES                      | 12/2021 | 07/03/22 | 07/03/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 2/2022  | 10/03/22 | 09/03/22    | Sim     | Sim      |
| PARECER-CONSELHO-SAUDE                       | 12/2021 | 15/03/22 | 11/03/22    | Sim     | Sim      |
| ATA-AUDIENCIA-ACOES-SAUDE                    | 12/2021 | 15/03/22 | 11/03/22    | Sim     | Sim      |
| ATA-AUDIENCIA-AVALIAÇÃO-CUMPRIMENTO-METAS    | 12/2021 | 15/03/22 | 10/03/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 1/2022  | 18/03/22 | 11/03/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 1/2022  | 18/03/22 | 11/03/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 1/2022  | 24/03/22 | 24/03/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 2/2022  | 30/03/22 | 24/03/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 2/2022  | 30/03/22 | 24/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. REMUNERAÇÃO CARGOS E EMPREGOS PÚBLICOS | 1/2021  | 31/03/22 | 26/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM | 2/2022  | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E        | 2/2022  | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO            | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL               | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO         | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS        | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR                  | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL               | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO              | 2/2022  | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| CONCESSÃO DE REAJUSTE DE AGENTES POLÍTICOS   | 12/2021 | 31/03/22 | 26/03/22    | Sim     | Sim      |
| DADOS DE BALANÇOS ISOLADOS                   | 12/2021 | 31/03/22 | 28/03/22    | Sim     | Sim      |
| FIXAÇÃO DA REMUNERAÇÃO DE AGENTES POLÍTICOS  | 12/2021 | 31/03/22 | 26/03/22    | Sim     | Sim      |
| I-AMB                                        | 12/2021 | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| I-CIDADE                                     | 12/2021 | 31/03/22 | 24/01/22    | Sim     | Sim      |
| I-EDUC                                       | 12/2021 | 31/03/22 | 10/05/22    | Sim     | Sim      |
| I-FISCAL                                     | 12/2021 | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| I-GOV TI                                     | 12/2021 | 31/03/22 | 28/03/22    | Sim     | Sim      |
| I-PLANEJAMENTO                               | 12/2021 | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| I-SAUDE                                      | 12/2021 | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| IEG-PREV                                     | 12/2021 | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| MAPA DE PRECATÓRIOS                          | 12/2021 | 31/03/22 | 30/03/22    | Sim     | Sim      |
| QUESTIONÁRIO DE CONTRATOS DE PROGRAMA        | 12/2021 | 31/03/22 | 02/03/22    | Sim     | Sim      |
| QUESTIONÁRIO DE SERVIÇOS DE SANEAMENTO       | 12/2021 | 31/03/22 | 31/03/22    | Sim     | Sim      |
| RELAÇÃO DE CONTRATOS DE CONCESSÃO E          | 12/2021 | 31/03/22 | 23/03/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 3/2022  | 11/04/22 | 11/04/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 2/2022  | 11/04/22 | 08/04/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 3/2022  | 20/04/22 | 19/04/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 3/2022  | 20/04/22 | 19/04/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 3/2022  | 02/05/22 | 02/05/22    | Sim     | Sim      |
| PARECER-CONSELHO-FUNDEB                      | 3/2022  | 02/05/22 | 26/04/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. APLIC. NA MANUT. E DESENV. DO ENSINO   | 3/2022  | 02/05/22 | 26/04/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 4/2022  | 10/05/22 | 09/05/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 4/2022  | 23/05/22 | 20/05/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 4/2022  | 23/05/22 | 20/05/22    | Sim     | Sim      |





# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| TIPO DOCUMENTO                               | REF.   | PRAZO    | DT. ENTREG. | ENTREG. | NO PRAZO |
|----------------------------------------------|--------|----------|-------------|---------|----------|
| PLAN-LDO-ATUALIZADA                          | 4/2022 | 31/05/22 | 31/05/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-LOA-ATUALIZADA                          | 4/2022 | 31/05/22 | 31/05/22    | Sim     | Sim      |
| PLAN-PPA-ATUALIZADO                          | 4/2022 | 31/05/22 | 31/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E        | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RGF - EXECUTIVO                        | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO            | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL               | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO         | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS        | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR                  | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL               | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO              | 4/2022 | 31/05/22 | 30/05/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 4/2022 | 02/06/22 | 02/06/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 5/2022 | 10/06/22 | 09/06/22    | Sim     | Sim      |
| PARECER-CONSELHO-SAUDE                       | 4/2022 | 15/06/22 | 14/06/22    | Sim     | Sim      |
| ATA-AUDIENCIA-ACOES-SAUDE                    | 4/2022 | 15/06/22 | 14/06/22    | Sim     | Sim      |
| ATA-AUDIENCIA-AVALIAÇÃO-CUMPRIMENTO-METAS    | 4/2022 | 15/06/22 | 13/06/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 5/2022 | 20/06/22 | 20/06/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 5/2022 | 20/06/22 | 20/06/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 5/2022 | 30/06/22 | 30/06/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 6/2022 | 11/07/22 | 11/07/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 6/2022 | 20/07/22 | 19/07/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 6/2022 | 20/07/22 | 19/07/22    | Sim     | Sim      |
| CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS               | 6/2022 | 01/08/22 | 01/08/22    | Sim     | Sim      |
| PARECER-CONSELHO-FUNDEB                      | 6/2022 | 01/08/22 | 28/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. APLIC. NA MANUT. E DESENV. DO ENSINO   | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E        | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO            | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL               | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO         | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS        | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR                  | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL               | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO              | 6/2022 | 01/08/22 | 29/07/22    | Sim     | Sim      |
| ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES - | 7/2022 | 10/08/22 | 09/08/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 7/2022 | 22/08/22 | 17/08/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 7/2022 | 22/08/22 | 17/08/22    | Sim     | Sim      |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL             | 8/2022 | 20/09/22 |             |         |          |
| BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE             | 8/2022 | 20/09/22 | null        |         |          |
| PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO            | 8/2022 | 30/09/22 |             |         |          |
| PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL               | 8/2022 | 30/09/22 | null        |         |          |
| PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO         | 8/2022 | 30/09/22 |             |         |          |
| PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS        | 8/2022 | 30/09/22 | null        |         |          |



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

| TIPO DOCUMENTO                 | REF.   | PRAZO    | DT. ENTREG. | ENTREG. | NO PRAZO |
|--------------------------------|--------|----------|-------------|---------|----------|
| PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL | 8/2022 | 30/09/22 | null        |         |          |

Verificamos que até o período analisado, o encaminhamento de documentos no prazo representou **94,62%**, o envio intempestivo foi na ordem de **0,00%** e os documentos não informados foi de **0,00%**.

### Nota Conclusiva do Controlador:

*O Município foi alertado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo conforme segue:*

a) **Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE** - Entrega intempestiva de documentos. - **01 Alerta**.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Barbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 29. Portal de Transparência

Em atendimento às leis 131/2009 e 12.527/2011, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal, a fim de determinar a disponibilização, em tempo real, de informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, analisamos a seguir a disponibilização das informações no Portal de Transparência do órgão.

| INFORMAÇÕES NO PORTAL DE TRANSPARÊNCIA                                                                                      |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Descrição                                                                                                                   | Situação                |
| Ações e Programas - Art. 8º, § 1º, inciso V da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                                 | Informação Indisponível |
| Convênios - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                                                         | Informação Atualizada   |
| Despesas Públicas - Art. 48-A, Inciso II, da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei 101/2000) e art. 7º, Inciso II, do Decreto | Informação Atualizada   |
| Despesas com diárias e passagens                                                                                            | Informação Atualizada   |
| Despesas com Pessoal / Folha de Pagamento. Art. 7º, §2º, VI, do Decreto 7.724/2012                                          | Informação Atualizada   |
| Estrutura Organizacional - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                                          | Informação Atualizada   |
| LDO, LOA e PPA - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                                                    | Informação Atualizada   |
| Licitações - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                                                        | Informação Atualizada   |
| Perguntas Frequentes - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                                              | Informação Atualizada   |
| Prestação de Contas - Art. 48, caput, da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei 101/2000)                                      | Informação Atualizada   |
| Receitas Públicas - Art. 48-A, Inciso II, da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei 101/2000) e art. 7º, Inciso II, do Decreto | Informação Atualizada   |
| Regulamentação da Lei - Art. 45º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                                            | Informação Atualizada   |
| Relatório de Acompanhamento de Projetos e Execução de Obras Públicas - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei           | Informação Atualizada   |
| RGF Relatório de Gestão Fiscal - Art. 48, caput, da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei 101/2000)                           | Informação Atualizada   |
| RREO Relatório Resumido de Execução Orçamentária - Art. 48, caput, da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei 101/2000)         | Informação Atualizada   |
| SIC Serviço de Informação ao Cidadão - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                              | Informação Atualizada   |
| Site (requisitos mínimos) - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)                                         | Informação Atualizada   |

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYIX-5M42-37W3



# Prefeitura Municipal de Santa Bárbara d'Oeste

## Relatório de Controle Interno

Janeiro a Dezembro de 2022

### 30. Conclusão

Mediante análises do período, não vislumbram-se ocorrências relevantes que mereçam remessa deste relatório ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, no entanto, o mesmo é submetido à apreciação do Chefe do Poder Executivo, com os seguintes alertas:

1 - A Prefeitura não possui liquidez frente aos compromissos de curto prazo.

2 - Existe diferença da contabilidade para o extrato bancário, demonstrando que existe conta bancária com lançamentos pendentes pelo banco ou contabilidade.

3 - Os restos a pagar não foram quitados ao término do exercício.

4 - A despesa corrente representou até o período analisado 97,34% da receita corrente arrecadada, superando o limite de 95% previsto no artigo 167-A da Constituição Federal, portanto, deve-se adotar medidas cabíveis.

Registra-se que o presente relatório considera apenas as contas da Prefeitura.

No mais, não vislumbramos ocorrências relevantes que mereçam remessa deste relatório ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, no entanto, o mesmo será submetido à análise do Chefe do Poder Executivo.

E por ser a expressão da verdade, assino o presente.

Santa Bárbara d'Oeste, 13 de Abril de 2023.

LEANDRO JOSE  
NAVARRO:3569  
6991882  
Assinado de forma digital  
por LEANDRO JOSE  
NAVARRO:35696991882  
Dados: 2023.04.13  
13:36:54 -03'00'  
**Leandro J. Navarro**  
Controle Interno



# Memorando 2.725/2023

Responder apenas via 1Doc



Leandro N. **CONTROLE-Controle Int.-Chefia**

Para

**.GP - Gabinete d...**

CC

A/C Rafael P.

3 setores envolvidos

**CONTROLE-Controle Int.-Chefia**

**.GP**

**CONTROLE-Gabinete**

13/04/2023 13:55

## Relatório de Controle Interno - Ref. Exercício de 2022

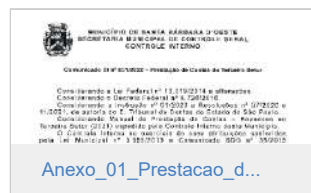
Sr. Prefeito,

Conforme art. 3º da Lei Municipal 3555/2013, encaminhamos relatório das análises do Controle Interno relativo ao exercício de 2022.

Atenciosamente,

—  
**Leandro J. Navarro**

Controlador Interno



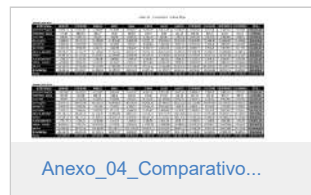
Anexo\_01\_Prestacao\_d...



Anexo\_02\_Relatorio\_R...



Anexo\_03\_Relatorio\_R...



Anexo\_04\_Comparativo...



Anexo\_05\_Adiantament...



Anexo\_06\_Depesas\_com...



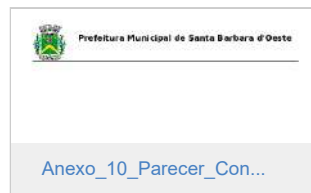
Anexo\_07\_Comparativo...



Anexo\_08\_Maiores\_Val...



Anexo\_09\_Repasses\_ao...



Anexo\_10\_Parecer\_Con...



Relatório de Contas...

Este documento contém assinatura digital, realizada por LEANDRO JOSÉ NAVARRO CPF 356.XXX.XXX-82, RODRIGO MAIELLO CPF 218.XXX.XXX-24.



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinaturas e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.ice.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 4-SJIF-CYX-5M42-37W3

Quem já visualizou? 2 ou mais pessoas

- 13/04/2023 13:55:05

Leandro José Navarro **CONTROLE-Controle Int.-Chefia** solicitou a assinatura de **Rodrigo Maiello** em Memorando 2.725/2023 .

Assinado
- 13/04/2023 13:55:21

Leandro José Navarro **CONTROLE-Controle Int.-Chefia** assinou digitalmente **Memorando 2.725/2023** com o certificado **LEANDRO JOSÉ NAVARRO** CPF **356.XXX.XXX-82** conforme **MP nº 2.200/2001** .
- 13/04/2023 14:30:39

Rodrigo Maiello **CONTROLE-Gabinete** assinou digitalmente **Memorando 2.725/2023** com o certificado **RODRIGO MAIELLO** CPF **218.XXX.XXX-24** conforme **MP nº 2.200/2001** .

Município de Santa Bárbara d'Oeste - Av. Monte Castelo, 1000 - Jd Primavera | CEP: 13450-901 • 1Doc • [www.1doc.com.br](http://www.1doc.com.br)  
Impresso em 13/04/2023 14:53:04 por Leandro José Navarro - Chefe de Setor de Controle Interno  
"Quer você acredite que consiga fazer uma coisa ou não, você está certo." - *Henry Ford*

1Doc

Este documento contém assinatura digital, realizada por **LEANDRO JOSÉ NAVARRO** CPF **356.XXX.XXX-82**, **RODRIGO MAIELLO** CPF **218.XXX.XXX-24**.  
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://santabarbara.1doc.com.br/verificacao/> e informe o código do documento: **4-SJIF-CYIX-5M42-37W3**  
Para validar documento digital e informe o código do documento: **4-SJIF-CYIX-5M42-37W3**  
acesse <http://e-processo.ice.sp.gov.br> - link Validar documento digital



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: KARIN FIGUEIREDO LOFFLER. Sistema e-TICESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original



**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO**

**COMPETÊNCIA: 2022**

De: **Controle Interno**

Para: **Gabinete do Prefeito**

At. Sr. Prefeito Rafael Piovezan

Santa Bárbara d'Oeste, 13 de abril de 2023.

Considerando o Comunicado SDG nº 035/2015 (Tribunal de Contas do Estado de São Paulo) e a Lei Municipal nº 3555 de 20 de dezembro de 2013, em especial atenção às determinações do art. 3º, que dispõe sobre o envio de relatórios à Vossa Excelência acerca das atividades desenvolvidas pelo Controle Interno, que merecem destaque, indicando os procedimentos realizados, os fatos apurados e as propostas de melhorias e aperfeiçoamentos; de forma sintética, apresenta-se o Relatório de Controle Interno referente ao exercício de 2022.

Foi expedido um comunicado pelo Controle Interno, sendo: 001-Prestação de Contas do Terceiro Setor (Anexo 1).

O Controle Interno efetuou análises sobre despesas com Abastecimentos, Adiantamentos, Horas Extras e repasses ao Terceiro Setor:

a) Abastecimentos: Foram pagos R\$ 3.504.056,10 e 590.355,29 litros abastecidos.

Anexo 2 – Relatório resumido de valores;

Anexo 3 – Relatório resumido de litros; e,

Anexo 4 – Comparativo (valores pagos) - entre os anos de 2021 e 2022 observa-se que houve aumento expressivo nos dispêndios em R\$ 982.053,26, podendo justificar pelo aumento no preço dos combustíveis e aumentos dos serviços que demandam utilização de veículos e máquinas.

b) Adiantamentos: Foram gastos R\$ 336.265,53, sendo R\$ 57.253,05 a mais que no exercício anterior. Registra-se que as Secretarias de Promoção Social (R\$ 22.500,30) e de Saúde (R\$ 190.174,78) foram as



**MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE****CONTROLE INTERNO**

que mais utilizaram recursos pelo citado regime. Apresenta-se gastos por Secretaria e comparativo entre Consumo e Serviço dos anos de 2021 a 2022 (Anexo 5).

Isolando do montante acima as despesas com viagens administrativas, tem-se R\$ 170.347,31 (Anexo 6).

c) Horas Extras: Foi pago o montante de R\$ 10.256.851,17 em horas extras aos servidores municipais. Comparando-se ao exercício anterior houve aumento de R\$ 1.170.621,90 nos valores pagos. Registra-se que a Secretaria de Saúde (R\$ 5.164.806,53) foi a mais onerada, seguida pela Secretaria de Segurança (R\$ 1.568.844,66) e Meio Ambiente (R\$ 1.215.216,67), sendo evidente a necessidade de ações para redução de tais cifras.

Apresenta-se: i) Anexo 7 – Comparativo dos anos de 2020 a 2022 e ii) Anexo 8 - Amostragem dos valores pagos aos servidores municipais (maiores valores), nominalmente e seus respectivos cargos.

d) Repasses ao Terceiro Setor: Foram repassados R\$ 67.500.533,81 às diversas Entidades Assistências, sendo a maior recebedora, Santa Casa de Misericórdia (R\$ 46.574.560,96) – vide Anexo 9.

Covid-19: No exercício de 2022 o Município recebeu o montante de R\$ 3.361.799,19 para o combate do Covid-19, sendo R\$ 989.088,00 proveniente de Instituições Estaduais e R\$ 2.372.711,19 de Instituições Federais. Dados disponíveis no Portal de Transparência do Município em: <http://transparencia.santabarbara.sp.gov.br:3000/?cod=177>.

Finalmente, apresenta-se a análise das contas municipais relativas ao exercício de 2022 (Anexo 10).

Sem mais.

LEANDRO JOSE  
NAVARRO:3569  
6991882  
Assinado de forma digital  
por LEANDRO JOSE  
NAVARRO:35696991882  
Dados: 2023.04.13 13:50:48  
-03'00'  
**Leandro J. Navarro**  
**Controle Interno**



**MUNICÍPIO DE SANTA BÁRBARA D'OESTE**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE GERAL**  
**CONTROLE INTERNO**

**Comunicado CI nº 001/2022 – Prestação de Contas do Terceiro Setor**

Considerando a Lei Federal nº 13.019/2014 e alterações.

Considerando o Decreto Federal nº 8.726/2016.

Considerando a Instrução nº 01/2020 e Resoluções nº 07/2020 e 11/2021, de autoria do E. Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Considerando Manual de Prestação de Contas – Repasses ao Terceiro Setor (2021) expedido pelo Controle Interno deste Município.

O Controle Interno no exercício de suas atribuições conferidas pela Lei Municipal nº 3.555/2013 e Comunicado SDG nº 35/2015 (TCE/SP), comunica aos Gestores dos repasses, Secretários (as) e Comissão de Monitoramento e Avaliação, que as prestações de contas relativas aos repasses ocorridos no exercício de 2021 serão recebidas pela Unidade de Controle, no período de **04 a 08 de abril/2022**, impreterivelmente, o não cumprimento implicará notificação aos responsáveis.

Santa Bárbara d'Oeste, 14 de janeiro de 2022.



**Rodrigo Maiello**  
**Secretário Municipal de Controle Geral**



**Leandro J. Navarro**  
**Setor de Controle Interno**