



Prefeitura Municipal de Mococa

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO JUNHO / 2022



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

Apresentação

O Controle Interno da Prefeitura Municipal de Mococa, embasado na Lei Ordinária nº 4511 de 13 de Julho de 2015 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 junho 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 da Execução Financeira**
- 03. Avaliação das Conciliações Bancárias**
- 04. Avaliação dos Restos a Pagar**
- 05. Aplicação dos Recursos no Ensino (art. 212, CF)**
- 06. Aplicação dos Recursos no FUNDEB**
- 07. Aplicação dos Recursos na Saúde (art. 77, § 4º, inc. III, ADCT CF)**
- 08. Avaliação dos Recursos da COVID-19**
- 09. Limite da Despesa com Pessoal (art. 22, LRF)**
- 010. Precatórios Judiciais (EC 62/2009; art. 100, CF)**
- 011. Dívidas de Curto e Longo Prazo**
- 012. Resultado Nominal**
- 013. Resultado Primário**
- 014. Alienação de Ativos**
- 015. DCL, Operações de Créditos, Avais e Garantias**
- 016. Avaliação da Arrecadação de Dívida Ativa**
- 017. Avaliação dos Créditos em Dívida Ativa**
- 018. Avaliação do Recolhimento com Encargos Sociais**
- 019. Avaliação dos Repasses ao Terceiro Setor**
- 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. Relatórios de Alerta e Instrução do TCE-SP**
- 028. Avaliação dos Projetos de Governo Previstos no Orçamento**
- 029. Avaliação das Atividades de Governo Previstas no Orçamento**
- 030. Conclusão**



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

01. Avaliação da Gestão Orçamentária

A Lei Municipal nº 4953, de 30/12/2021, que aprovou o orçamento do Município para o exercício de 2022, estimou a **RECEITA** em R\$ **207.000.000,00** e fixou a **DESPESA** em R\$ **207.000.000,00**.

A execução orçamentária da Administração Direta 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	224.096.000,00	122.048.000,06	20.427.557,16	132.592.855,59	59,17		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	40.073.000,00	20.536.500,10	3.956.020,22	30.358.720,89	75,76		
CONTRIBUIÇÕES	600.000,00	300.000,00	27.127,35	463.239,79	77,21		
RECEITA PATRIMONIAL	347.500,00	173.750,10	218.952,14	1.231.811,28	354,48		
RECEITA DE SERVIÇOS	346.500,00	173.250,00	27.053,33	137.175,81	39,59		
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	182.071.000,00	100.535.499,88	15.982.460,55	99.269.181,03	54,52		
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	658.000,00	328.999,98	215.943,57	1.132.726,79	172,15		
RECEITA DE CAPITAL	2.904.000,00	1.452.000,06	270.131,12	781.924,30	26,93		
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	131,12	1.924,30	0,00		
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.904.000,00	1.452.000,06	270.000,00	780.000,00	26,86		
TOTAL DA RECEITA	227.000.000,00	123.500.000,12	20.697.688,28	133.374.779,89	58,76		
	PREVISTO ATÉ O MÊS	EMPENHADO	% AH	LIQUIDADO	% AH	PAGO	% AH
DESPESA CORRENTE	227.302.128,45	137.409.634,60	60,45	123.029.330,63	54,12	118.139.794,91	51,97
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	93.132.000,67	56.311.430,19	60,46	56.174.669,47	60,31	53.630.420,98	57,58
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	245.000,00	214.442,03	87,52	139.067,18	56,76	127.379,73	51,99
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	133.675.127,78	80.883.762,38	60,50	66.715.593,98	49,90	64.381.994,20	48,16
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA DE CAPITAL	16.145.208,28	6.321.966,38	39,15	4.854.621,29	30,06	4.710.335,90	29,17
INVESTIMENTOS	11.145.208,28	1.484.483,65	13,31	1.008.530,21	9,04	937.449,79	8,41
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	5.000.000,00	4.837.482,73	96,74	3.846.091,08	76,92	3.772.886,11	75,45
TOTAL DA DESPESA	243.447.336,73	143.731.600,98	59,04	127.883.951,92	52,53	122.850.130,81	50,46
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (ADMINISTRAÇÃO DIRETA)		-10.356.821,09	-7,76	5.490.827,97	4,11	10.524.649,08	7,89

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.

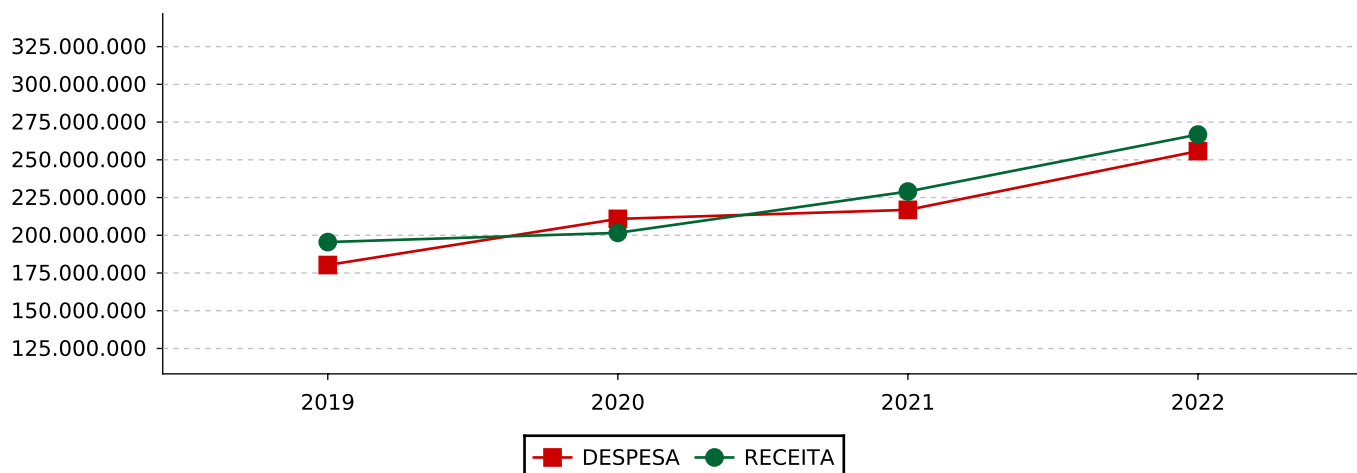
No gráfico a seguir demonstramos o comparativo entre a receita realizada e despesa liquidada dos últimos três exercícios, e a projeção para o exercício atual de acordo com a metodologia descrita abaixo o quadro.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022



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	93.094.213,79	94.893.427,56	-1.799.213,77	-1,93
RECURSOS ESTADUAIS	4.314.404,22	3.356.857,64	957.546,58	22,19
RECURSOS PRÓPRIOS FUNDOS	271.028,96	432.023,52	-160.994,56	-59,40
RECURSOS FEDERAIS	35.695.132,92	43.664.860,44	-7.969.727,52	-22,32
OUTRAS FONTES	0,00	1.384.431,82	-1.384.431,82	0,00
TOTAL DA RECEITA	133.374.779,89	143.731.600,98	-10.356.821,09	-7,76

De acordo com a tabela acima, constata-se um resultado orçamentário deficitário na fonte de recurso próprio na ordem de **R\$ -1.799.213,77**, que corresponde a **-1,93%** do saldo orçamentário disponível. Na fonte de recurso estadual verifica-se um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 957.546,58** representando **22,19%** do saldo orçamentário disponível. Na fonte de recursos próprios de fundos especiais nota-se um resultado orçamentário deficitário de **R\$ -160.994,56** que equivale a **-59,40%** do saldo orçamentário disponível. Na fonte de Recurso Federal, percebe-se um resultado orçamentário deficitário de **R\$ -7.969.727,52** representando **-22,32%** do saldo orçamentário disponível. Em outras fontes de recursos constata-se um resultado orçamentário deficitário de **R\$ -1.384.431,82** demonstrando **0,00%** do saldo orçamentário disponível.

Nota Conclusiva do Controlador:

Existem dados em desconformidades com o os Limites Constitucionais, como o Valor Aplicado no Ensino, Adiantamentos de Numerários com prazo estourado, e Valores Deficitários



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

02. Avaliação da Execução Financeira

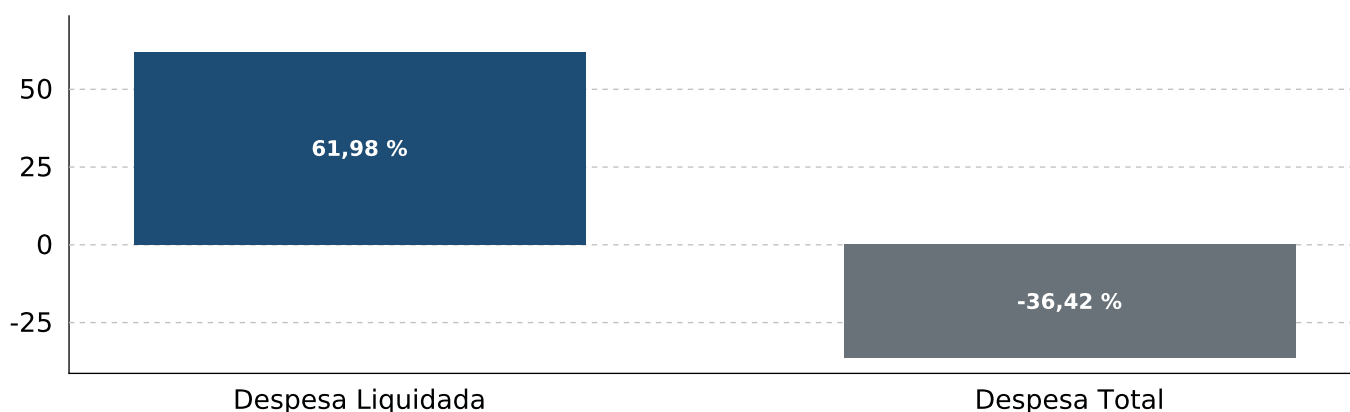
A execução financeira apresentada no quadro a seguir, especifica o resultado dos saldos de bancos com as despesas liquidadas e não liquidadas a pagar.

RESULTADO FINANCEIRO	EXERC. ANTERIOR	%	EXERC. ATUAL	%
ATIVO FINANCEIRO ¹	39.970.119,08		40.868.514,63	
(-) DESPESAS À PAGAR - LIQUIDADAS ²	19.193.938,09	51,97	15.537.870,03	61,98
(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA LIQUIDADADA	20.776.180,99		25.330.644,60	
PASSIVO FINANCEIRO ³	44.501.121,47		55.756.257,88	
(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA TOTAL	-4.531.002,39	-11,33	-14.887.743,25	-36,42

Nota Explicativa: ¹Ativo Financeiro: Disponibilidades e Haveres Financeiros, ²Despesas à Pagar - Liquidadas: Despesas a pagar processadas de curto prazo, ³Passivo 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 ao considerar as informações da Administração Direta 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.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho 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	3.497.904,72	9.235.151,97	126.221,68	4.351.797,58	-10.215.266,51	-292,03
2 - RECURSOS ESTADUAIS	2.689.307,49	725.892,01	6,30	75.953,73	1.887.455,45	70,18
3 - RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS	172.051,25	52.494,79	10.476,32	442,50	108.637,64	63,14
4 - RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	1.642,15	0,00	0,00	0,00	1.642,15	100,00
5 - RECURSOS FEDERAIS	15.070.761,67	317.632,67	28.718,82	596.705,30	14.127.704,88	93,74
6 - OUTRAS FONTES DE RECURSO	0,00	7.625,36	0,00	8.922,00	-16.547,36	0,00
TOTAL	21.431.667,28	10.338.796,80	165.423,12	5.033.821,11	5.893.626,25	0,00

De acordo com a tabela acima, constata-se um resultado orçamentário deficitário na fonte de Recurso Próprio na ordem de **R\$ -10.215.266,51**, que corresponde a **-292,03%** do saldo bancário disponível. Na fonte de Recurso Estadual verifica-se um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 1.887.455,45** representando **70,18%** do saldo bancário disponível. Na fonte de Recursos Próprios de Fundos Especiais nota-se um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 108.637,64** que equivale a **63,14%** do saldo bancário disponível. Observa-se que na fonte de Recursos Próprios da Administração Indireta, verifica-se um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 1.642,15** correspondente a **100,00%** do saldo bancário disponível. Na fonte de Recurso Federal, percebe-se um resultado orçamentário superavitário de **R\$ 14.127.704,88** representando **93,74%** do saldo bancário disponível. Em outras fontes de recurso constata-se um resultado orçamentário deficitário de **R\$ -16.547,36** demonstrando **0,00%** 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	21.431.667,28	0,55
	PASSIVO CIRCULANTE	39.143.945,65	

Considerando o resultado financeiro apurado, verifica-se que ao considerar as informações da Administração Direta **não possui** liquidez face aos compromissos de curto prazo, conforme apresentado acima.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

03. Avaliação das Conciliações Bancárias

No período analisado não foram informadas as conciliações bancárias da Prefeitura Municipal



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

04. 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	14.093.985,45	4.858.744,25	89,23	0,00	9.235.151,97
92 - RECURSOS ESTADUAIS	1.119.313,78	393.421,77	0,00	0,00	725.892,01
93 - RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS	70.313,29	17.818,50	0,00	0,00	52.494,79
95 - RECURSOS FEDERAIS	3.757.298,95	3.439.666,28	0,00	0,00	317.632,67
96 - OUTRAS FONTES DE RECURSO	7.625,36	0,00	0,00	0,00	7.625,36
TOTAL	19.048.536,83	8.709.650,80	89,23	0,00	10.338.796,80

RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS	SALDO EXEC.ANTERIOR	PAGAMENTOS	CANCEL.	INSCRIÇÃO	SALDO
91 - RECURSOS PRÓPRIOS	1.985.847,53	212.566,16	0,00	0,00	1.773.281,37
92 - RECURSOS ESTADUAIS	144.955,64	1.340,30	0,00	0,00	143.615,34
93 - RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS	41.403,26	839,74	0,00	0,00	40.563,52
95 - RECURSOS FEDERAIS	427.768,90	59.654,13	0,00	0,00	368.114,77
96 - OUTRAS FONTES DE RECURSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.599.975,33	274.400,33	0,00	0,00	2.325.575,00

TOTAL GERAL	21.648.512,16	8.984.051,13	89,23	0,00	12.664.371,80
--------------------	----------------------	---------------------	--------------	-------------	----------------------



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

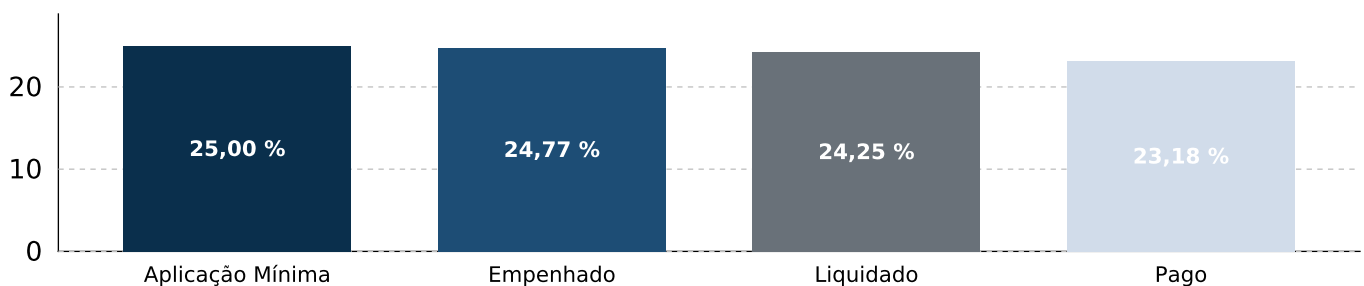
05. Aplicação dos Recursos no Ensino (art. 212, CF)

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								184.395.000,00
RECEITAS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS								103.659.402,87
APLICAÇÃO MÍNIMA (25%)								25.914.850,72
DESPESAS COM ENSINO								
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%	
EDUCAÇÃO INFANTIL	9.935.682,28	4.547.839,41	4,39	4.061.904,12	3,92	3.224.429,79	3,11	
EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	14.810.714,55	6.106.218,06	5,89	6.052.545,46	5,84	5.779.668,21	5,58	
RETENÇÕES AO FUNDEB	24.798.000,00	15.024.698,00	14,49	15.024.698,00	14,49	15.024.698,00	14,49	
TOTAL	49.544.396,83	25.678.755,47	24,77	25.139.147,58	24,25	24.028.796,00	23,18	

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, **24,77%** e **24,25%** das receitas e transferências de impostos, portanto, não cumprindo o disposto no art. 212 da Constituição Federal.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

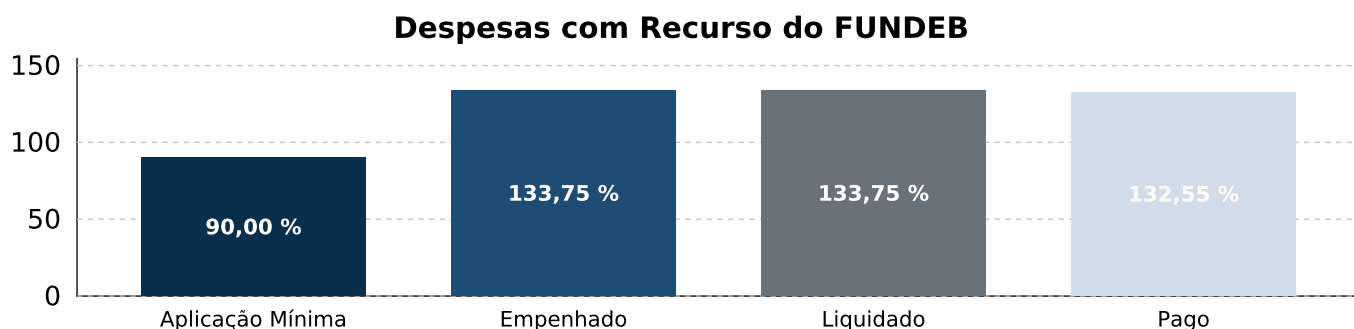
Janeiro a Junho de 2022

06. 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							25.125.000,00
RECEITA DE TRANSF. DO FUNDEB E RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA							15.374.697,69
APLICAÇÃO MÍNIMA (70%) - MAGISTÉRIO							10.762.288,38
APLICAÇÃO MÍNIMA (90%) - RECURSOS RECEBIDOS							13.837.227,92
DESPESAS COM FUNDEB							
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
DESPESAS MAGISTÉRIO (MIN. 70%)	23.896.500,00	19.013.073,38	123,66	19.013.073,38	123,66	18.892.241,87	122,87
DEMAIS DESPESAS (MAX. 30%)	8.877.383,26	1.550.917,07	10,08	1.550.917,07	10,08	1.487.865,80	9,67
TOTAL APLICADO (MIN. 90%)	32.773.883,26	20.563.990,45	133,75	20.563.990,45	133,75	20.380.107,67	132,55

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 **133,75%** 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 **123,66%**, atendendo o mínimo estabelecido no art. 26 do mesmo dispositivo legal.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

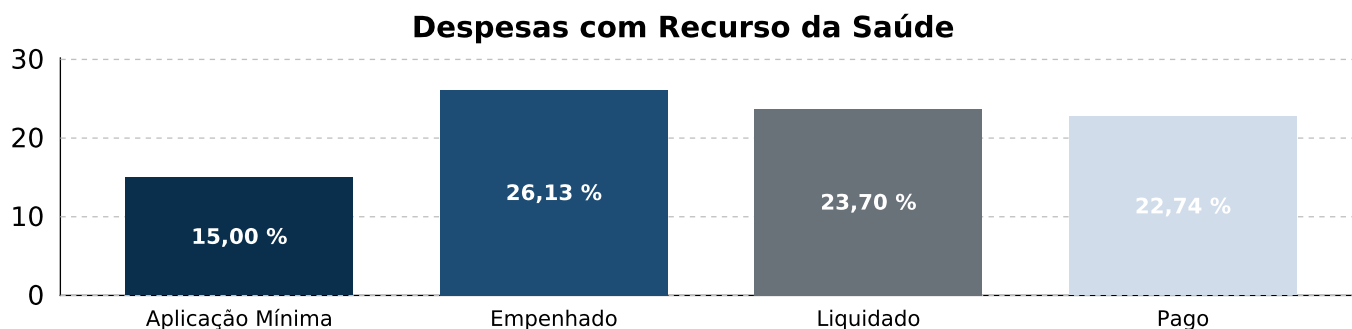
Janeiro a Junho de 2022

07. 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								165.795.000,00
RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS								103.659.402,87
APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 15%								15.548.910,43
DESPESAS COM SAÚDE								
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%	
Atenção Básica	31.931.606,00	18.811.915,24		18.474.171,25		17.763.118,04		
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	9.999.895,12	7.015.134,06		4.827.227,08		4.585.042,17		
Vigilância Sanitária	739.625,00	368.667,24		368.667,24		354.499,52		
Vigilância Epidemiológica	1.408.700,00	892.893,15		892.099,60		865.333,43		
APLICAÇÃO SAÚDE RECURSOS PRÓPRIOS	44.079.826,12	27.088.609,69	26,13	24.562.165,17	23,70	23.567.993,16	22,74	

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, **26,13%** e **23,70%** 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 Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

08. 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	0,00	0,00
Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde	312.00	1.091.134,29	70.279,97
TOTAL		1.091.134,29	70.279,97

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 Estaduais			0,00	0,00	0,00	0,00
Saúde			0,00	0,00	0,00	0,00
	Assistência Hospitalar e Ambulatorial		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Federais			1.279.800,00	1.278.300,00	1.183.400,00	96.400,00
Saúde			1.279.800,00	1.278.300,00	1.183.400,00	96.400,00
	Administração Geral		1.131.300,00	1.131.300,00	1.041.300,00	90.000,00
	Atenção Básica		148.500,00	147.000,00	142.100,00	6.400,00
TOTAL GERAL			1.279.800,00	1.278.300,00	1.183.400,00	96.400,00

De acordo com o demonstrado acima, constatamos que até o período analisado o valor arrecadado totalizou **R\$ 1.091.134,29**, saldo bancário de R\$ **70.279,97** e o montante empenhado, liquidado e pago com despesas destinadas ao combate da pandemia COVID-19 representou, respectivamente **1.821,00%**, **1.818,87%**, e **1.683,84%** do total dos recursos disponíveis.

Os recursos de transferência federal, percebe-se uma indisponibilidade financeira de **R\$ -26.120,03** representando **1.721,00%** do total dos recursos disponíveis, considerando o saldo de despesas à pagar de **R\$ 96.400,00**



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

09. 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		JUNHO/2022	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	227.995.036,26		249.595.313,38	
LIMITE MÁXIMO DE GASTO (ART. 20 LRF)	123.117.319,58	54,00	134.781.469,23	54,00
LIMITE PRUDENCIAL 95% (ART. 22 LRF)	116.961.453,60	51,30	128.042.395,76	51,30
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL	102.681.970,18	45,03	111.122.847,68	44,52

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 **44,52%** 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 Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

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

LONGO PRAZO		SALDO EM 31.12	MOVIMENTAÇÃO	SALDO ATÉ O PERÍODO
223110402	PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NÃO PA	89.708.388,39	-10.145.545,94	79.562.842,45
SUB-TOTAL		89.708.388,39	-10.145.545,94	79.562.842,45
SALDO TOTAL		89.708.388,39	-10.145.545,94	79.562.842,45

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 **11,31%** em relação ao exercício anterior.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

011. 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	%
211000000 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	299.752,52	4.128.798,67	4.128.798,67	299.752,52	0,00
211400000 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	299.752,52	4.128.798,67	4.128.798,67	299.752,52	0,00
212000000 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	708.684,06	708.684,06	0,00	0,00
212100000 - EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	0,00	655.682,76	655.682,76	0,00	0,00
212300000 - FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO	0,00	53.001,30	53.001,30	0,00	0,00
213000000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	102.537,79	803,86	803,86	102.537,79	0,00
213100000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	102.537,79	803,86	803,86	102.537,79	0,00
214000000 - OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	1.977,75	0,00	0,00	1.977,75	0,00
214300000 - OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS	1.977,75	0,00	0,00	1.977,75	0,00
221000000 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	19.829.401,22	4.128.798,67	121.333.491,26	137.034.093,81	591,07
221400000 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	19.829.401,22	4.128.798,67	121.333.491,26	137.034.093,81	591,07
222000000 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	168.638,98	708.684,06	1.499.004,80	958.959,72	468,65
222100000 - EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	56.653,18	655.682,76	599.029,58	0,00	100,00
222300000 - FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO	111.985,80	53.001,30	899.975,22	958.959,72	756,32
223000000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	89.708.388,39	10.145.545,94	0,00	79.562.842,45	11,31
223100000 - FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	89.708.388,39	10.145.545,94	0,00	79.562.842,45	11,31
SALDO TOTAL	110.110.696,65	19.821.315,26	127.670.782,65	217.960.164,04	97,95

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

249.595.313,38

PERCENTUAL DÍVIDAS DE CURTO E LONGO PRAZO SOBRE RCL

87,33

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 **97,95%** em relação ao exercício anterior.

Em outra análise, constatamos que as obrigações financeiras contratadas representaram **87,33%** da Receita Corrente Líquida do Município.

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

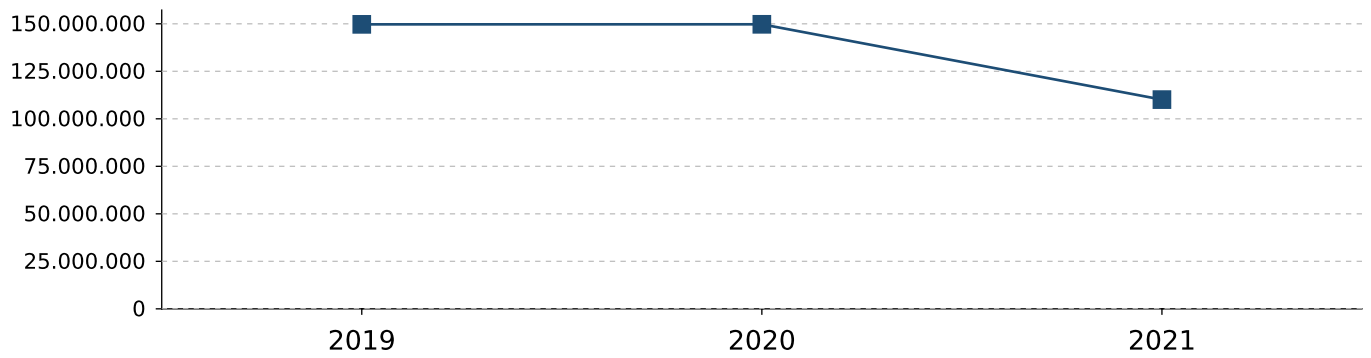
EXERCÍCIO	VALOR	% SOBRE EXERC. ANT.
2019	149.698.093,57	0,00
2020	149.725.978,60	0,02
2021	110.110.696,65	-26,46



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022





Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

012. 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)	109.706.428,59	101.733.797,53	217.895.424,81
Deduções (II)	1.618.039,10	11.677.908,79	11.841.638,84
Ativo Disponível	20.540.159,11	21.310.701,61	21.431.667,28
Haveres Financeiros	19.429.959,97	19.429.959,97	19.429.959,97
(-) Restos a Pagar Processados	19.194.109,09	10.628.150,35	10.504.219,92
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	19.157.970,89	18.434.602,44	18.515.768,49
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I-II)	108.088.389,49	90.055.888,74	206.053.785,97
Receita de Privatizações (IV)	0,00	0,00	0,00
Passivos Reconhecidos (V)	19.829.401,22	16.635.073,48	137.034.093,81
Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III + IV - V)	88.258.988,27	73.420.815,26	69.019.692,16
Resultado Nominal			-19.239.296,11
Meta Fixada Para o Exercício			-7.584.613,52

Conforme demonstrado no quadro acima, constatamos que a dívida do Município está composta por **R\$ 217.895.424,81** referente a dívida fundada e **R\$ 29.019.988,41** a dívida flutuante. As disponibilidades financeiras e demais ativos de curto prazo, foram da ordem de **R\$ 40.861.627,25**.

Portanto, nota-se a existência de um crédito financeiro a menor se deduzidos os restos a pagar e comparado com a dívida consolidada, na ordem de **R\$ 11.841.638,84**, mostrando que o município não dispõe de suficiência financeira no fechamento do período.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

013. 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
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	228.686.500,00	248.686.500,00	146.713.036,56
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	39.073.000,00	40.073.000,00	30.358.720,89
CONTRIBUIÇÕES	600.000,00	600.000,00	463.239,79
RECEITA PREVIDENCIÁRIA	0,00	0,00	0,00
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	600.000,00	600.000,00	463.239,79
RECEITA PATRIMONIAL LÍQUIDA	140.000,00	140.000,00	327.294,25
RECEITA PATRIMONIAL	347.500,00	347.500,00	1.231.811,28
(-) APLICAÇÕES FINANCEIRAS	207.500,00	207.500,00	904.517,03
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	187.869.000,00	206.869.000,00	114.293.879,03
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	1.004.500,00	1.004.500,00	1.269.902,60
DIVERSAS RECEITAS CORRENTES	1.004.500,00	1.004.500,00	1.269.902,60
RECEITAS DE CAPITAL (II)	2.904.000,00	2.904.000,00	781.924,30
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III)	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS (IV)	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	1.924,30
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	0,00	0,00	1.924,30
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.904.000,00	2.904.000,00	780.000,00
CONVÊNIOS	2.904.000,00	2.904.000,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	780.000,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)= (II-III-IV-V-VI)	2.904.000,00	2.904.000,00	781.924,30
DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)	24.798.000,00	24.798.000,00	15.024.698,00
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)= (I+VII-VIII)	206.792.500,00	226.792.500,00	132.470.262,86



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

DESPESAS PRIMÁRIAS			
Especificação	Dotação Anual Inicial	Dotação Anual Atualizada	Despesas Líquidas Até o Mês
DESPESAS CORRENTES (X)	197.924.099,00	227.052.128,45	123.029.330,63
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	100.555.085,00	93.132.000,67	56.174.669,47
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA (XI)	245.000,00	245.000,00	139.067,18
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	97.124.014,00	133.675.127,78	66.715.593,98
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X-XI)	197.679.099,00	226.807.128,45	122.890.263,45
DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	8.825.901,00	16.145.208,28	4.854.621,29
INVESTIMENTOS	3.825.901,00	11.145.208,28	1.008.530,21
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA (XVI)	5.000.000,00	5.000.000,00	3.846.091,08
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XVII) =(XIII-XIV-XV-XVI)	3.825.901,00	11.145.208,28	1.008.530,21
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)	250.000,00	250.000,00	0,00
DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XIX)= (XII+XVII+XVIII)	201.755.000,00	238.202.336,73	123.898.793,66
RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XIX)	5.037.500,00	-11.409.836,73	8.571.469,20
META FIXADA PARA O EXERCÍCIO			115.230.801,84

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\$ 8.571.469,20**.

Considerando que o resultado primário projetado para o exercício foi de **R\$ 115.230.801,84**, podemos observar que a execução do período ficou aquém daquela projetada para o exercício.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

014. 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	5.000,00
Valor Arrecadado	1.572,14
Saldo de Banco	3.348,26

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			4.715,00	4.715,00	2.315,00
		REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4.715,00	4.715,00	2.315,00
		Urbanismo	4.715,00	4.715,00	2.315,00
		Infra-Estrutura Urbana	4.715,00	4.715,00	2.315,00
		33903999 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	4.715,00	4.715,00	2.315,00
TOTAL GERAL			4.715,00	4.715,00	2.315,00

De acordo com o demonstrado acima, constatamos que até o período analisado o valor arrecadado totalizou **R\$ 1.572,14**, saldo bancário de **R\$ 3.348,26** e o montante empenhado, liquidado e pago com recursos provenientes da alienação de ativos representou, respectivamente **299,90%**, **299,90%**, e **147,25%** do total arrecadado.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

015. 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

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



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

016. 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.

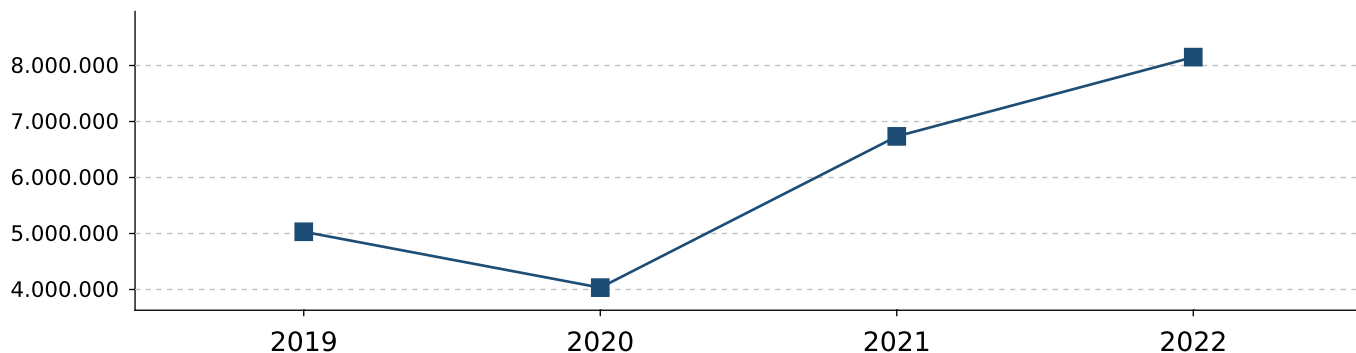
RECEITAS DE DÍVIDA ATIVA				
DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	ARRECADADO	%
11125003 Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa	2.700.000,00	2.900.000,00	2.529.539,84	87,22
11125004 Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Multas e Juros	1.200.000,00	1.400.000,00	1.156.538,23	82,60
11145113 Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa	200.000,00	200.000,00	246.926,07	123,46
11145114 Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa - Multas e Juros	100.000,00	100.000,00	128.612,92	128,61
11199903 Outros Impostos - Dívida Ativa	0,00	0,00	907,07	0,00
11199904 Outros Impostos - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	0,00	9.855,23	0,00
11210104 Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Dívida Ativa - Multas e Juros	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
11215003 Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Dívida Ativa	1.000,00	1.000,00	2.102,50	210,25
11215004 Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária - Dívida Ativa - Multas e Juros	70.000,00	70.000,00	414,84	0,59
Avaliação da Arrecadação de Dívida Ativa	4.421.000,00	4.821.000,00	4.074.896,70	84,52

Conforme apresentado na tabela acima, constatamos que até o período analisado, o valor arrecadado de dívida ativa representou **84,52%** 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	5.030.715,09	0,00
2020	4.032.764,01	-19,84
2021	6.734.222,08	66,99
2022	8.149.793,40	21,02

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\$ 8.149.793,40** representando um aumento de **21,02%** em relação a arrecadação do exercício anterior.



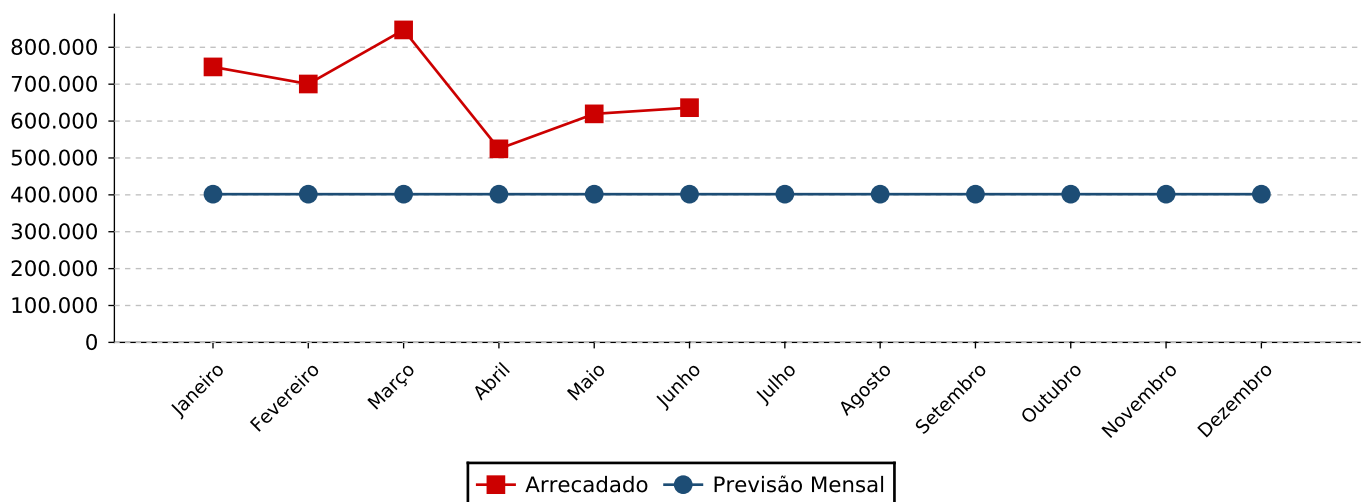
Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

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	401.750,00	746.797,29
Fevereiro	401.750,00	700.489,07
Março	401.750,00	847.111,33
Abril	401.750,00	524.679,87
Maio	401.750,00	619.513,98
Junho	401.750,00	636.305,16
Julho	401.750,00	
Agosto	401.750,00	
Setembro	401.750,00	
Outubro	401.750,00	
Novembro	401.750,00	
Dezembro	401.750,00	
Total	4.821.000,00	4.074.896,70





Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

017. 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	5.852.470,41	3.686.078,07	2.166.392,34
112510107	DÍVIDA ATIVA DO ISS (P)	0,00	623.281,57	375.538,99	247.742,58
112510201	DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA (P)	0,00	41.987,98	2.517,34	39.470,64
112519900	DEMAIS DÍVIDAS ATIVAS TRIBUTÁRIAS (P)	0,00	16.957,73	10.762,30	6.195,43
TOTAL		0,00	6.534.697,69	4.074.896,70	2.459.800,99

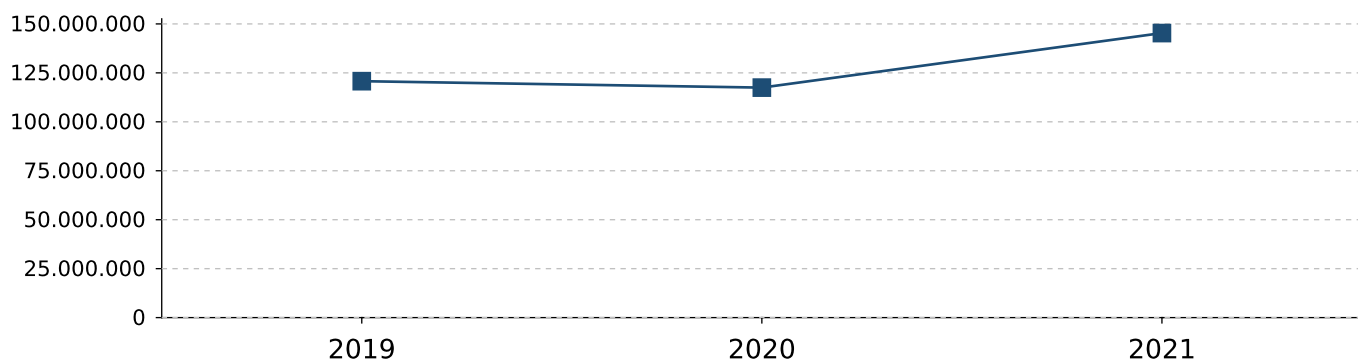
Apresentamos a seguir os valores a receber com crédito de natureza tributária e não tributária e dívida ativa com vencimento após o término do exercício seguinte no longo prazo.

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)	145.254.653,30	177.686.304,25	184.221.001,94	138.719.955,61
121110500	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)	66.788,53	0,00	0,00	66.788,53
TOTAL		145.321.441,83	177.686.304,25	184.221.001,94	138.786.744,14

Conforme exposto acima, constatamos que as inscrições e atualizações somaram **R\$ 177.686.304,25** e os recebimentos e/ou provisões de créditos inscritos em dívida ativa totalizaram **R\$ 184.221.001,94**, o saldo a receber registrado no curto prazo para o mês seguinte é de R\$ **2.459.800,99** e o saldo a receber registrado como longo prazo para o próximo mês totaliza R\$ **138.786.744,14**.

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	120.753.012,96	0,00
2020	117.464.436,88	-2,72
2021	145.321.441,83	23,72





Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

018. 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	564.841,41	571.937,96	562.019,38
31901302	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	1.586.107,71	1.586.107,71	1.583.919,87
TOTAL		2.150.949,12	2.158.045,67	2.145.939,25

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	16.576.330,13	0,00	0,00	0,00	0,00
31901301	FGTS	0,00	3.293.683,50	3.293.683,50	2.721.745,54	571.937,96
31901302	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00	8.991.107,51	8.991.107,51	7.404.999,80	1.586.107,71
31901308	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS -	0,00	15.669,73	15.669,73	15.669,73	0,00
TOTAL		16.576.330,13	12.300.460,74	12.300.460,74	10.142.415,07	2.158.045,67
SALDOS DE ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR ATÉ O MÊS					2.158.045,67	100,00%

Conforme demonstrado acima, o valor empenhado, liquidado e pago com encargos sociais representou até o período, respectivamente, **74,20%**, **74,20%** e **61,18%** da despesa autorizada para o exercício.

Com relação ao saldo de empenho a pagar até o período, apuramos que o montante de **R\$ 2.158.045,67** representa **100,00%** 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	787.592,23	723.419,30	0,00	0,00	64.172,93
31901302	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	7.187.343,25	3.984.777,64	0,00	0,00	3.202.565,61
31901399	OUTRAS OBRIGAÇÕES PATRONAIS	842,56	0,00	0,00	0,00	842,56
TOTAL		7.975.778,04	4.708.196,94	0,00	0,00	3.267.581,10

Conforme o demonstrado acima, o valor pago e cancelado representou até o período, respectivamente, **59,03%** e **0,00%** dos restos a pagar.

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

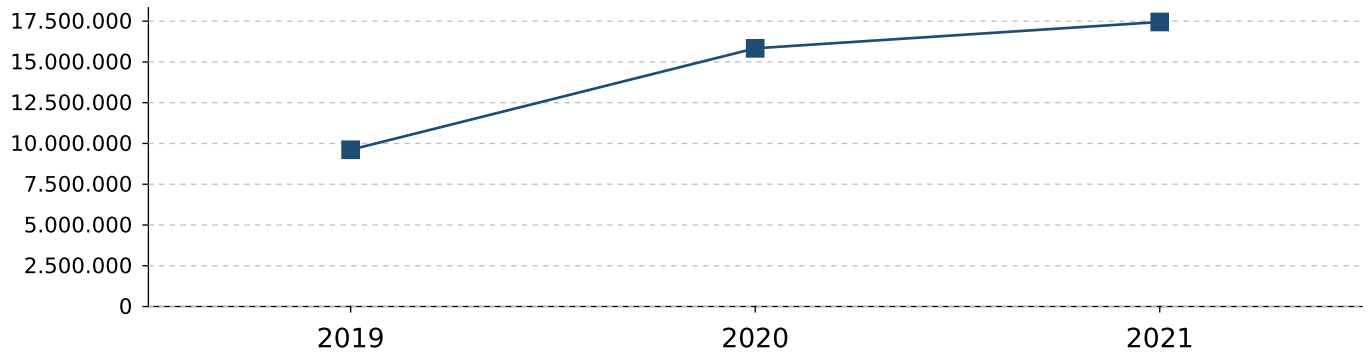
EXERCÍCIO	VALOR
2019	9.613.384,55
2020	15.834.676,51
2021	17.450.228,16



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022





Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

019. Avaliação dos Repasses ao Terceiro Setor

Conforme demonstrado no quadro abaixo, verifica-se que a despesa a pagar no período é de **9.825.133,80%**. Em outra análise, verificamos que o valor repassado representou **5,34%** da Receita Corrente Líquida do Município.

RELAÇÃO DE REPASSES AO TERCEIRO SETOR			
DESCRIÇÃO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
CONTRIBUIÇÕES	1.188.400,00	1.183.225,00	1.093.225,00
SUBVENÇÕES SOCIAIS	21.813.817,69	12.147.308,38	12.083.858,89
TOTAL DE REPASSES	23.002.217,69	13.330.533,38	13.177.083,89
SALDO A PAGAR			9.825.133,80
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA			249.595.313,38
PERCENTUAL DE REPASSES (LIQUIDADO) SOBRE RCL			5,34

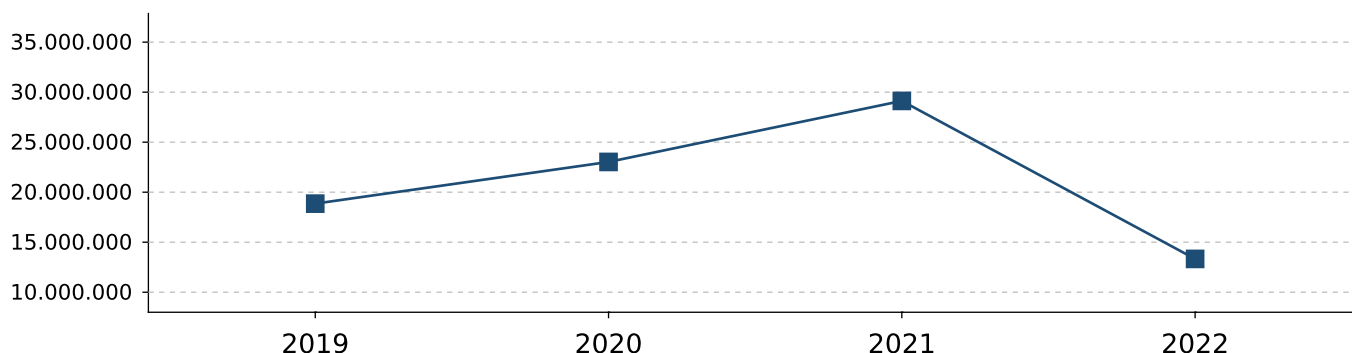
Conforme demonstrado no quadro acima, verifica-se que a despesa liquidada com repasses a entidades do Terceiro Setor representou até o período **57,95%** da despesa prevista para o exercício.

Em outra análise, verificamos que o valor repassado representou **5,34%** 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	7.869.592,96	4.541.305,06	4.477.855,57
2 - Recursos Estaduais	135.928,92	60.975,45	60.975,45
5 - Recursos Federais	13.676.300,62	7.407.857,68	7.317.857,68
6 - Outras Fontes de Recurso	1.320.395,19	1.320.395,19	1.320.395,19
TOTAL DE REPASSES	23.002.217,69	13.330.533,38	13.177.083,89

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.



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 Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
44.763.530/0001-67 - APAE ASSOC. PAIS E AMIGOS DOS EXCEPC.				
10 - Saúde				
5 - Recursos Federais				
2022/1794	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	146.496,00	73.248,00	73.248,00
1 - Recursos Próprios				
2022/1796	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	30.737,10	30.737,10	30.737,10
8 - Assistência Social				
6 - Outras Fontes de Recurso				
2022/2716	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO	168.080,00	168.080,00	168.080,00
10 - Saúde				
1 - Recursos Próprios				
2022/4289	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	30.737,10	30.737,10	30.737,10
8 - Assistência Social				
1 - Recursos Próprios				
2022/4291	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	140.249,97	62.333,32	62.333,32
10 - Saúde				
1 - Recursos Próprios				
2022/5933	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	122.948,40	46.105,65	46.105,65
8 - Assistência Social				
1 - Recursos Próprios				
2022/954	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	46.750,03	46.750,03	46.750,03
2 - Recursos Estaduais				
2022/955	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	52.060,80	26.030,40	26.030,40
5 - Recursos Federais				
2022/956	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	30.893,76	10.297,92	10.297,92
TOTAL		768.953,16	494.319,52	494.319,52
04.029.515/0001-75 - ASSOCIACAO ASSISTENCIAL S. FRANCISCO -				
8 - Assistência Social				
1 - Recursos Próprios				
2022/1802	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	600.000,00	350.000,00	350.000,00
2 - Recursos Estaduais				
2022/1806	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	41.934,12	17.472,55	17.472,55
5 - Recursos Federais				
2022/1807	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	49.037,64	16.345,88	16.345,88
TOTAL		690.971,76	383.818,43	383.818,43
05.630.044/0001-19 - ASSOCIAÇÃO DOS AMIGOS DO CAMINHO DA				
13 - Cultura				
1 - Recursos Próprios				
2022/5782	U.E.: MANUTENÇÃO DIRETORIA	7.365,72	2.678,44	2.678,44
TOTAL		7.365,72	2.678,44	2.678,44
04.029.515/0002-56 - CASA DE ACOLHIMENTO MOCOCA EM				
10 - Saúde				
1 - Recursos Próprios				



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
2022/2166	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2022/5557	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	30.000,00	30.000,00	30.000,00
TOTAL		50.000,00	50.000,00	50.000,00
07.664.194/0001-79 - CENTRO DE VOLUNTARIADO DE MOCOCA				
8 - Assistência Social				
6 - Outras Fontes de Recurso				
2022/3462	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO	132.204,00	132.204,00	132.204,00
1 - Recursos Próprios				
2022/430	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	33.000,00	33.000,00	33.000,00
2022/4366	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	171.787,00	67.510,00	67.510,00
2022/9455	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO	10.350,00	5.175,00	5.175,00
TOTAL		347.341,00	237.889,00	237.889,00
52.504.354/0001-77 - CENTRO SOCIAL CATÓLICO - EST MIRINS				
12 - Educação				
1 - Recursos Próprios				
2022/1863	U.E.: MANUTENÇÃO FUNDEB MAGISTÉRIO	800.000,00	400.002,00	400.002,00
8 - Assistência Social				
1 - Recursos Próprios				
2022/1924	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	71.400,00	71.400,00	71.400,00
2022/3393	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	30.491,00	30.491,00	30.491,00
12 - Educação				
1 - Recursos Próprios				
2022/6701	U.E.: MANUTENÇÃO FUNDEB MAGISTÉRIO	128.375,41	42.791,41	42.791,41
TOTAL		1.030.266,41	544.684,41	544.684,41
52.356.268/0002-45 - CONDERG - CONSÓRCIO DES. REGIÃO -				
10 - Saúde				
5 - Recursos Federais				
2022/36	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	263.028,00	131.514,00	131.514,00
1 - Recursos Próprios				
2022/5825	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	41.443,20	41.443,20	41.443,20
2022/702	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	66.075,48	63.468,36	63.468,36
2022/710	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	106.283,80	82.839,60	82.839,60
2022/8778	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	331.545,60	41.443,20	41.443,20
2022/8779	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	44.050,32	5.506,29	5.506,29
2022/91	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	207.000,00	161.000,00	161.000,00
2022/9529	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	38.544,03	5.506,29	0,00
2022/9530	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	290.032,40	41.443,20	0,00
2022/973	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	799.066,00	707.716,85	707.716,85
TOTAL		2.187.068,83	1.281.880,99	1.234.931,50
54.140.348/0001-03 - CORPORACAO MUSICAL "FILARMÔNICA				
13 - Cultura				
1 - Recursos Próprios				
2022/2289	U.E.: MANUTENÇÃO DIRETORIA	165.000,00	90.000,00	90.000,00
TOTAL		165.000,00	90.000,00	90.000,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
03.851.523/0001-30 - GRUPO TUMM - TODOS UNIDOS MUDAREMOS				
8 - Assistência Social				
6 - Outras Fontes de Recurso				
2022/2736	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO	299.819,28	299.819,28	299.819,28
1 - Recursos Próprios				
2022/432	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	33.000,00	33.000,00	33.000,00
2022/433	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	21.000,00	21.000,00	21.000,00
2022/4363	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	82.159,00	35.232,10	35.232,10
2022/4551	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	149.380,00	60.552,00	60.552,00
2022/9072	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	231.539,00	47.307,80	47.307,80
TOTAL		816.897,28	496.911,18	496.911,18
52.505.153/0001-94 - IRMANDADE DA SANTA CASA DE				
10 - Saúde				
5 - Recursos Federais				
2022/1	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	636.847,24	636.847,24	636.847,24
2022/1687	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	180.000,00	180.000,00	180.000,00
1 - Recursos Próprios				
2022/223	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	1.320.000,00	770.000,00	770.000,00
5 - Recursos Federais				
2022/2700	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	54.000,00	54.000,00	54.000,00
2022/4173	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	360.000,00	360.000,00	360.000,00
2022/5849	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	2.289.723,84	763.241,28	763.241,28
2022/5851	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	10.500,00	10.500,00	10.500,00
2022/63	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	7.005.319,64	3.133.322,32	3.133.322,32
1 - Recursos Próprios				
2022/705	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	210.000,00	210.000,00	210.000,00
5 - Recursos Federais				
2022/7527	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	32.000,00	32.000,00	32.000,00
2022/7681	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	79.649,89	79.649,89	79.649,89
1 - Recursos Próprios				
2022/9019	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	200.000,00	25.000,00	25.000,00
5 - Recursos Federais				
2022/9073	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	404.800,00	404.800,00	404.800,00
1 - Recursos Próprios				
2022/93	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	125.000,00	125.000,00	125.000,00
5 - Recursos Federais				
2022/9584	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	90.000,00	90.000,00	0,00
TOTAL		12.997.840,61	6.874.360,73	6.784.360,73
52.506.110/0001-23 - LAR DOS VELHINOS "DR. ADOLPHO				
8 - Assistência Social				
2 - Recursos Estaduais				
2022/2485	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	3.494,50	3.494,50	3.494,50
1 - Recursos Próprios				
2022/2486	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	12.500,00	12.500,00	12.500,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
2 - Recursos Estaduais				
2022/3529	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	34.945,00	10.483,50	10.483,50
1 - Recursos Próprios				
2022/3530	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	12.500,00	12.500,00	12.500,00
2022/4292	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	37.500,00	37.500,00	37.500,00
6 - Outras Fontes de Recurso				
2022/4652	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	364.877,71	364.877,71	364.877,71
2022/4653	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	64.363,20	64.363,20	64.363,20
1 - Recursos Próprios				
2022/934	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	12.500,00	12.500,00	12.500,00
5 - Recursos Federais				
2022/936	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	16.672,80	6.947,00	6.947,00
2 - Recursos Estaduais				
2022/937	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	3.494,50	3.494,50	3.494,50
TOTAL		562.847,71	528.660,41	528.660,41
52.505.302/0001-15 - LAR MARIA IMACULADA				
8 - Assistência Social				
6 - Outras Fontes de Recurso				
2022/2703	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO	44.040,00	44.040,00	44.040,00
2022/2704	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO	160.489,00	160.489,00	160.489,00
1 - Recursos Próprios				
2022/431	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	71.700,00	71.700,00	71.700,00
2022/4364	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	358.514,40	143.405,76	143.405,76
2022/9241	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO	25.875,00	25.875,00	25.875,00
TOTAL		660.618,40	445.509,76	445.509,76
67.156.570/0001-46 - OBRAS SOCIAIS DA PAROQUIA DE SANTA				
10 - Saúde				
5 - Recursos Federais				
2022/6021	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	23.800,00	23.800,00	23.800,00
2022/6786	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	80.373,62	80.373,62	80.373,62
2022/6809	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	758.696,49	252.898,83	252.898,83
2022/6810	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	96.390,00	32.130,00	32.130,00
1 - Recursos Próprios				
2022/6811	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	105.000,00	35.000,00	35.000,00
2022/6812	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	60.000,00	20.000,00	20.000,00
5 - Recursos Federais				
2022/7875	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	252.898,83	252.898,83	252.898,83
2022/7880	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	32.130,00	32.130,00	32.130,00
1 - Recursos Próprios				
2022/7881	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	35.000,00	35.000,00	35.000,00
2022/7883	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5 - Recursos Federais				
2022/929	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	686.652,87	686.652,87	686.652,87
2022/930	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	96.390,00	64.260,00	64.260,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
1 - Recursos Próprios				
2022/931	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	105.000,00	105.000,00	105.000,00
2022/933	U.E.: MEDIA ALTA COMPLEXIDADE	60.000,00	60.000,00	60.000,00
TOTAL		2.412.331,81	1.700.144,15	1.700.144,15
54.139.860/0001-30 - SOCIEDADE CRISTA SAO FRANCISCO DE ASSIS				
8 - Assistência Social				
6 - Outras Fontes de Recurso				
2022/3392	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO	37.282,00	37.282,00	37.282,00
2022/3447	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO	49.240,00	49.240,00	49.240,00
1 - Recursos Próprios				
2022/4362	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	164.318,00	59.279,36	59.279,36
2022/703	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	33.000,00	33.000,00	16.500,00
2022/9242	U.E.: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA	20.875,00	20.875,00	20.875,00
TOTAL		304.715,00	199.676,36	183.176,36
TOTAL DE REPASSES		23.002.217,69	13.330.533,38	13.177.083,89



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho 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	%
OBRAS E INSTALAÇÕES	6.832.943,92	556.570,40	8,14	540.628,96	7,91	485.495,54	7,10
EQUIPAMENTOS E MATERIAL	3.821.764,36	901.950,05	23,60	441.938,05	11,56	425.991,05	11,14
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE INVESTIMENTOS	10.655.208,28	1.458.520,45	13,68	982.567,01	9,22	911.486,59	8,55
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA						249.595.313,38	
PERCENTUAL DE INVESTIMENTO SOBRE RCL						0,39 %	

Conforme apresentado na tabela acima, constatamos que até o período analisado, a despesa liquidada com investimento representou **9,22%** da despesa prevista para o exercício. Em outra análise, certificamos ainda que a Prefeitura aplicou em investimento o equivalente a **0,39%** 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
123100000	BENS MÓVEIS	14.438.227,89	593.459,21	-415.568,39	14.616.118,71	1,21
123110100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	3.369.502,61	256.718,80	-204.443,46	3.421.777,95	1,52
123110200	BENS DE INFORMÁTICA	1.089.935,95	72.179,00	-37.979,50	1.124.135,45	3,04
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.162.471,30	94.129,45	-19.420,47	3.237.180,28	2,30
123110400	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	239.376,83	24.096,50	-8.627,50	254.845,83	6,06
123110500	VEÍCULOS	6.576.941,20	71.840,00	-71.840,00	6.576.941,20	0,00
123119900	DEMAIS BENS MÓVEIS	0,00	74.495,46	-73.257,46	1.238,00	100,00
123200000	BENS IMÓVEIS	121.907.634,37	912.978,12	-473.438,38	122.347.174,11	0,35
123210100	BENS DE USO ESPECIAL	99.923.542,31	0,00	0,00	99.923.542,31	0,00
123210500	BENS DE USO COMUM DO POVO	40.000,00	30.593,20	-30.593,20	40.000,00	0,00
123210600	BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	13.334.223,18	461.050,62	-27.300,00	13.767.973,80	3,15
123210700	INSTALAÇÕES (P)	0,00	225.343,14	-69.685,14	155.658,00	100,00
123219900	DEMAIS BENS IMÓVEIS	8.609.868,88	195.991,16	-345.860,04	8.460.000,00	-1,77
123800000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
123000000	TOTAL	136.345.862,26	1.506.437,33	-889.006,77	136.963.292,82	0,45

Verificamos até o período um **aumento** do Ativo Imobilizado em **0,45%** em relação ao saldo 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.



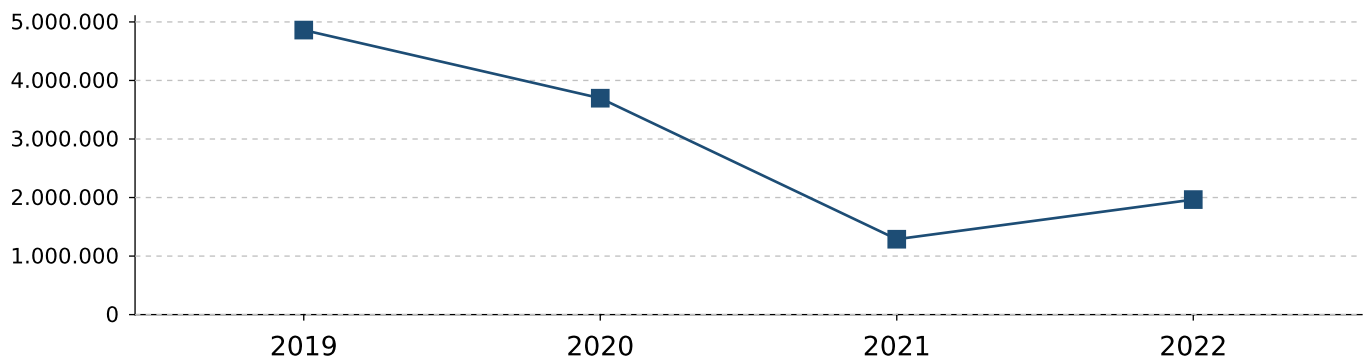
Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

EXERCÍCIO	VALOR
2019	4.860.731,88
2020	3.697.126,94
2021	1.287.949,08
2022	1.965.134,02

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 Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho 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	66.290
REC. TRIBUTÁRIA AMPLIADA DO EXERC. ANTER. (A)	169.401.695,00
PERCENTUAL MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE	7,00
VALOR MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE	11.858.118,65
ORÇAMENTO PRESVISTO PARA O EXERCÍCIO	4.400.000,00
REPASSE ATÉ O PERÍODO (B)	2.200.000,04
PERCENTUAL REALIZADO (C = B/A*100)	1,29

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 **7.00%** 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	7.472.901,02
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - PRINCIPAL	17.256.567,98
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - MULTAS E JUROS	84.083,85
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA	4.593.158,78
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	1.641.345,22
IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - PRINCIPAL	4.059.520,59
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - PRINCIPAL	10.683.418,19
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - MULTAS E JUROS	17.262,47
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA	403.838,19
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	73.702,11
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PARA PAVIMENTAÇÃO E OBRAS COMPLEMENTARES - PRINCIPAL	7.501,75
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - PRINCIPAL	396.255,34
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS	
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTA MENSAL - PRINCIPAL	42.693.028,17
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MÊS DE DEZEMBRO - PRINCIPAL	1.871.287,54
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MÊS DE JULHO - PRINCIPAL	1.652.997,27
COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL - PRINCIPAL	434.679,43



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL	62.538.369,14
COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL	13.025.829,40
COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL	459.566,85
COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - PRINCIPAL	36.381,71
TOTAL	169.401.695,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho 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	366.666,67	366.666,74	100,00	0,00	0,00
Fevereiro	366.666,67	366.666,66	99,99	0,00	0,00
Março	366.666,67	366.666,66	99,99	0,00	0,00
Abril	366.666,67	366.666,66	99,99	0,00	0,00
Maiο	366.666,67	366.666,66	99,99	0,00	0,00
Junho	366.666,67	366.666,66	99,99	0,00	0,00
Julho	366.666,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Agosto	366.666,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Setembro	366.666,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Outubro	366.666,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Novembro	366.666,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Dezembro	366.666,63	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4.400.000,00	2.200.000,04	50,00	0,00	0,00

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	3.500.000,00	0,00	956.980,93	0,00
2020	3.529.166,67	0,83	1.330.582,76	39,03
2021	3.850.000,00	9,09	1.094.421,39	-17,74



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

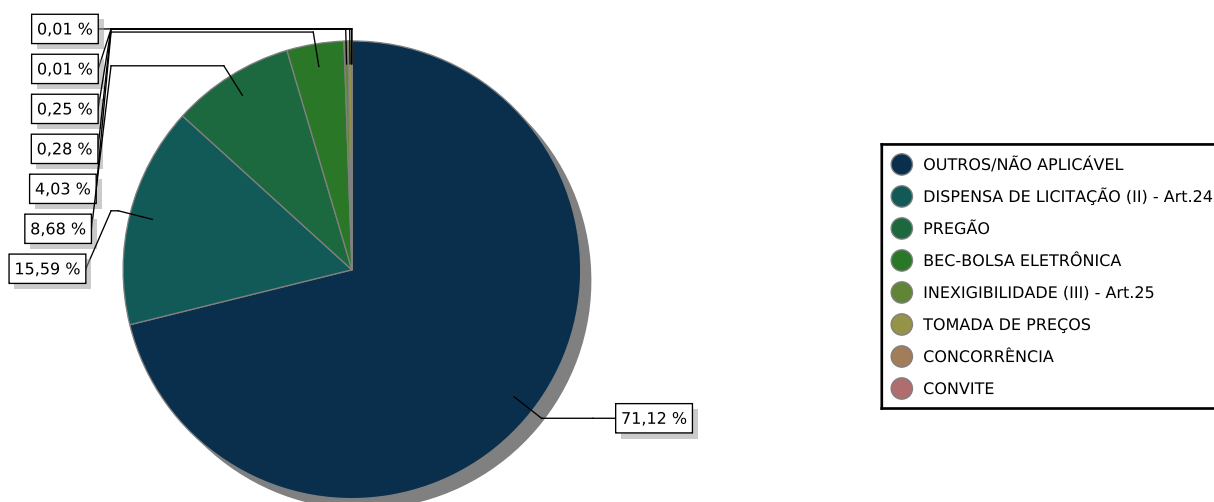
023. Avaliação das Licitações e Contratações Diretas

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	100.858.333,94	71,12
DESPESA EMPENHADA COMO DISPENSA DE LICITAÇÃO (II) - Art.24	22.110.289,44	15,59
DESPESA EMPENHADA COMO PREGÃO	12.316.909,40	8,68
DESPESA EMPENHADA COMO BEC-BOLSA ELETRÔNICA	5.716.283,48	4,03
DESPESA EMPENHADA COMO INEXIGIBILIDADE (III) - Art.25	399.254,17	0,28
DESPESA EMPENHADA COMO TOMADA DE PREÇOS	368.573,16	0,25
DESPESA EMPENHADA COMO CONCORRÊNCIA	17.248,38	0,01
DESPESA EMPENHADA COMO CONVITE	21.000,00	0,01
TOTAL	141.807.891,97	
TOTAL DE DESPESA EMPENHADA (I)	141.807.891,97	
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA SEM LICITAÇÃO (IV) = (II+III)	22.509.543,61	
PERCENTUAL DESPESA SEM LICITAÇÃO = ((IV / I) * 100)		15,87 %

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 **15,87%** da despesa total contratada.

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





Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho 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	9.848.397,42	7.309.756,84	74,22	6.013.430,27	61,05	5.572.675,81	56,58
TOTAL	9.848.397,42	7.309.756,84	74,22	6.013.430,27	61,05	5.572.675,81	56,58

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA 249.595.313,38

PERCENTUAL DAS DESPESAS LIQUIDADAS SOBRE RCL 2,40

De acordo com o demonstrado acima, o valor empenhado, liquidado e pago com materiais de consumo representou até o período, respectivamente, **74,22%**, **61,05%** e **56,58%** 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)	495.209,20	725.429,97	-539.046,14	681.593,03
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO (P)	38.526,52	10.900,91	-1.353,81	48.073,62
AUTOPEÇAS (P)	120.963,62	0,00	-5.123,55	115.840,07
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	673.153,33	0,00	0,00	673.153,33
MATERIAL DE EXPEDIENTE (P)	129.151,35	0,00	-11.864,69	117.286,66
MATERIAIS A CLASSIFICAR (P)	149.332,75	8.819,50	-54.420,22	103.732,03
MEDICAMENTOS - ESTOQUE INTERNO -	1.441.255,89	0,00	0,00	1.441.255,89
ESTOQUES DIVERSOS (P)	3.244,36	0,00	0,00	3.244,36
TOTAL	3.050.837,02	745.150,38	-611.808,41	3.184.178,99

Conforme exposto acima, constatamos que os registros de entradas totalizaram **R\$ 745.150,38**, as saídas representaram **R\$ 611.808,41** e o saldo em estoque para o mês seguinte é **R\$ 3.184.178,99**.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho 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	109.389,40	21.116,20	84.864,84	3.408,36

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
GABINETE DO PREFEITO				2.500,00	
FABIO DELDUCA DA SILVA	2022/4816	311.105.198-69	18/04/2022	1.000,00	ATRASO 71dias
PATRICIA M. A. DABUS	2022/8813	120.495.328-73	10/06/2022	1.500,00	NO PRAZO
GUARDA CIVIL MUNICIPAL				500,00	
AILSON ACHEL.	2022/6907	120.490.958-05	10/05/2022	500,00	ATRASO 32dias
MANUTENÇÃO ASSESSORIA JURIDICA				583,20	
KATIA SAKAE HIGASHI PASSOTTI	2022/4280	054.230.618-22	31/03/2022	583,20	ATRASO 46dias
MANUTENÇÃO DA DIRETORIA				3.500,00	
JOSE EDUARDO FERREIRA	2022/8777	039.984.408-28	21/06/2022	2.000,00	NO PRAZO
RICARDO MICHUERI NOGUEIRA	2022/9074	271.789.908-13	23/06/2022	1.500,00	NO PRAZO
MANUTENÇÃO DIRETORIA				330,00	
RAFAEL NOGUEIRA CARVALHO DIAS	2022/7243	332.827.678-54	18/05/2022	330,00	ATRASO 28dias
MANUTENÇÃO DIRETORIA				900,00	
JEFERSON PUCIARELLI GERALDO	2022/7842	275.944.338-82	03/06/2022	900,00	NO PRAZO
MANUTENÇÃO DIRETORIA				2.000,00	
CARLOS HENRIQUE DIAS	2022/8781	100.572.498-90	13/06/2022	2.000,00	ATRASO 4dias
MANUTENÇÃO DIRETORIA				603,00	
KESIA MARTINELI	2022/8955	171.925.848-19	13/06/2022	600,00	NO PRAZO
ANTONIO PAULO DE SOUZA	2022/8974	797.103.448-20	14/06/2022	3,00	NO PRAZO
MANUTENÇÃO DIRETORIA				2.000,00	
LUIZ FERNANDO DE PAULA LEITE	2022/8981	068.822.138-60	20/06/2022	2.000,00	NO PRAZO
MANUTENÇÃO DIRETORIA				1.700,00	
FRANCISCO JOSÉ TALIBERTI	2022/9093	048.967.708-89	22/06/2022	200,00	NO PRAZO
MAURÍCIO HENRIQUE DA SILVA	2022/9100	181.830.758-86	23/06/2022	1.500,00	NO PRAZO
MANUTENÇÃO DIRETORIA				2.000,00	
CLAUDINEI FLORENCIO GONCALVES	2022/9140	096.821.908-00	23/06/2022	2.000,00	NO PRAZO
MANUTENÇÃO DIRETORIA				600,00	
EMANUELA PIO GUIMARAES MENDES	2022/9175	251.320.438-79	23/06/2022	250,00	NO PRAZO
MARIA APARECIDA CILLI	2022/9179	003.932.578-43	23/06/2022	350,00	NO PRAZO
MANUTENÇÃO DIRETORIA				1.500,00	
IVAN FRANCISCO	2022/9192	214.686.108-80	23/06/2022	1.500,00	NO PRAZO
MANUTENÇÃO DIRETORIA EDUCAÇÃO				2.000,00	



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS PENDENTE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS (NO EXERCÍCIO)						
NOME	EMPENHO	INSCRIÇÃO	CONCESSÃO	VALOR	SITUAÇÃO	
CYNTHIA APARECIDA TREPODORO HONORATO	2022/9423	268.266.148-39	30/06/2022	2.000,00	NO PRAZO	
MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR				400,00		
VALDIRENE DONIZETI DA SILVA MIRANDA	2022/9026	307.335.468-97	15/06/2022	400,00	NO PRAZO	
TOTAL				21.116,20		

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.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho 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	04/01/22	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	11/2021	14/01/22	29/12/21	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	11/2021	14/01/22	29/12/21	Sim	Sim
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS	11/2021	26/01/22	17/01/22	Sim	Sim
PLAN-LDO-ATUALIZADA	12/2021	31/01/22	24/02/22	Sim	Não
PLAN-LOA-ATUALIZADA	12/2021	31/01/22	24/02/22	Sim	Não
PLAN-PPA-ATUALIZADO	12/2021	31/01/22	24/02/22	Sim	Não
SISCAA	12/2021	31/01/22	11/01/22	Sim	Sim
PARECER-CONSELHO-FUNDEB	12/2021	01/02/22	17/02/22	Sim	Não
LDO-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	15/02/22	Sim	Não
PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM	12/2021	01/02/22	15/02/22	Sim	Não
PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E	12/2021	01/02/22	15/02/22	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	12/2021	01/02/22	14/02/22	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	12/2021	01/02/22	14/02/22	Sim	Não
LOA-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO	1/2022	01/02/22	01/02/22	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	24/02/22	Sim	Não
LOA-LEI-INICIAL	1/2022	07/02/22	24/02/22	Sim	Não
PLAN-LDO-INICIAL	1/2022	07/02/22	08/02/22	Sim	Não
PLAN-LOA-INICIAL	1/2022	07/02/22	08/02/22	Sim	Não
PLAN-PPA-INICIAL	1/2022	07/02/22	08/02/22	Sim	Não
LDO-LEI-INICIAL	1/2022	07/02/22	24/02/22	Sim	Não
ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES -	1/2022	10/02/22	10/02/22	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-	13/2021	16/02/22	13/03/22	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-	13/2021	16/02/22	13/03/22	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-	14/2021	03/03/22	16/03/22	Sim	Não
PUBL. RREO - APLIC. RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE	1/2021	03/03/22	03/03/22	Sim	Sim
PUBL. RREO - OPER. CRÉDITO X DESP. CAPITAL	1/2021	03/03/22	03/03/22	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	14/03/22	Sim	Não
PUBL. RGF - EXECUTIVO	12/2021	03/03/22	03/03/22	Sim	Sim
PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	12/2021	03/03/22	03/03/22	Sim	Sim
PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL	12/2021	03/03/22	03/03/22	Sim	Sim
PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	12/2021	03/03/22	03/03/22	Sim	Sim
PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS	12/2021	03/03/22	03/03/22	Sim	Sim
PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR	12/2021	03/03/22	03/03/22	Sim	Sim
PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL	12/2021	03/03/22	03/03/22	Sim	Sim
PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO	12/2021	03/03/22	03/03/22	Sim	Sim



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

TIPO DOCUMENTO	REF.	PRAZO	DT. ENTREG.	ENTREG.	NO PRAZO
RELATÓRIO DE ATIVIDADES	12/2021	07/03/22	25/04/22	Sim	Não
ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES -	2/2022	10/03/22	09/03/22	Sim	Sim
PARECER-CONSELHO-SAUDE	12/2021	15/03/22	15/03/22	Sim	Sim
ATA-AUDIENCIA-ACOES-SAUDE	12/2021	15/03/22	15/03/22	Sim	Sim
ATA-AUDIENCIA-AVALIAÇÃO-CUMPRIMENTO-METAS	12/2021	15/03/22	14/03/22	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	1/2022	18/03/22	10/04/22	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	1/2022	18/03/22	10/04/22	Sim	Não
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAS	1/2022	24/03/22	11/04/22	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	2/2022	30/03/22	12/04/22	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	2/2022	30/03/22	12/04/22	Sim	Não
PUBL. REMUNERAÇÃO CARGOS E EMPREGOS PÚBLICOS	1/2021	31/03/22	31/03/22	Sim	Sim
PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM	2/2022	31/03/22	12/04/22	Sim	Não
PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E	2/2022	31/03/22	12/04/22	Sim	Não
PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	2/2022	31/03/22	12/04/22	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL	2/2022	31/03/22	12/04/22	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	2/2022	31/03/22	12/04/22	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS	2/2022	31/03/22	12/04/22	Sim	Não
PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR	2/2022	31/03/22	12/04/22	Sim	Não
PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL	2/2022	31/03/22	12/04/22	Sim	Não
PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO	2/2022	31/03/22	12/04/22	Sim	Não
CONCESSÃO DE REAJUSTE DE AGENTES POLÍTICOS	12/2021	31/03/22	31/03/22	Sim	Sim
DADOS DE BALANÇOS ISOLADOS	12/2021	31/03/22	30/03/22	Sim	Sim
FIXAÇÃO DA REMUNERAÇÃO DE AGENTES POLÍTICOS	12/2021	31/03/22	23/03/21	Sim	Sim
I-AMB	12/2021	31/03/22	23/02/22	Sim	Sim
I-CIDADE	12/2021	31/03/22	30/03/22	Sim	Sim
I-EDUC	12/2021	31/03/22	30/03/22	Sim	Sim
I-FISCAL	12/2021	31/03/22	30/03/22	Sim	Sim
I-GOV TI	12/2021	31/03/22	30/03/22	Sim	Sim
I-PLANEJAMENTO	12/2021	31/03/22	29/03/22	Sim	Sim
I-SAÚDE	12/2021	31/03/22	30/03/22	Sim	Sim
IEG-PREV	12/2021	31/03/22	28/03/22	Sim	Sim
MAPA DE PRECATÓRIOS	12/2021	31/03/22	13/04/22	Sim	Não
QUESTIONÁRIO DE CONTRATOS DE PROGRAMA	12/2021	31/03/22	30/03/22	Sim	Sim
QUESTIONÁRIO DE SERVIÇOS DE SANEAMENTO	12/2021	31/03/22	03/03/22	Sim	Sim
RELAÇÃO DE CONTRATOS DE CONCESSÃO E	12/2021	31/03/22	22/03/22	Sim	Sim
ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES -	3/2022	11/04/22	13/04/22	Sim	Não
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAS	2/2022	11/04/22	12/04/22	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	3/2022	20/04/22	01/05/22	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	3/2022	20/04/22	01/05/22	Sim	Não
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAS	3/2022	02/05/22	02/05/22	Sim	Sim
PARECER-CONSELHO-FUNDEB	3/2022	02/05/22	26/05/22	Sim	Não
PUBL. APLIC. NA MANUT. E DESENV. DO ENSINO	3/2022	02/05/22	02/05/22	Sim	Sim
ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES -	4/2022	10/05/22	12/05/22	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	4/2022	23/05/22	01/06/22	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	4/2022	23/05/22	01/06/22	Sim	Não



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

TIPO DOCUMENTO	REF.	PRAZO	DT. ENTREG.	ENTREG.	NO PRAZO
PLAN-LDO-ATUALIZADA	4/2022	31/05/22	03/06/22	Sim	Não
PLAN-LOA-ATUALIZADA	4/2022	31/05/22	03/06/22	Sim	Não
PLAN-PPA-ATUALIZADO	4/2022	31/05/22	03/06/22	Sim	Não
PUBL. DO DEMONST. DE RECEITAS E DESPESAS COM	4/2022	31/05/22	01/06/22	Sim	Não
PUBL. DO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E	4/2022	31/05/22	01/06/22	Sim	Não
PUBL. RGF - EXECUTIVO	4/2022	31/05/22	01/06/22	Sim	Não
PUBL. RREO - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	4/2022	31/05/22	01/06/22	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. APURAÇÃO RCL	4/2022	31/05/22	01/06/22	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	4/2022	31/05/22	01/06/22	Sim	Não
PUBL. RREO - DEM. RECEITAS E DESPESAS	4/2022	31/05/22	01/06/22	Sim	Não
PUBL. RREO - RESTOS A PAGAR	4/2022	31/05/22	01/06/22	Sim	Não
PUBL. RREO - RESULTADO NOMINAL	4/2022	31/05/22	01/06/22	Sim	Não
PUBL. RREO - RESULTADO PRIMÁRIO	4/2022	31/05/22	01/06/22	Sim	Não
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS	4/2022	02/06/22	01/06/22	Sim	Sim
ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES -	5/2022	10/06/22	10/06/22	Sim	Sim
PARECER-CONSELHO-SAUDE	4/2022	15/06/22	08/07/22	Sim	Não
ATA-AUDIENCIA-ACOES-SAUDE	4/2022	15/06/22	08/07/22	Sim	Não
ATA-AUDIENCIA-AVALIAÇÃO-CUMPRIMENTO-METAS	4/2022	15/06/22	13/06/22	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	5/2022	20/06/22	22/06/22	Sim	Não
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	5/2022	20/06/22	22/06/22	Sim	Não
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS	5/2022	30/06/22	27/06/22	Sim	Sim

Verificamos que até o período analisado, o encaminhamento de documentos no prazo representou **42,86%**, o envio intempestivo foi na ordem de **57,14%** e os documentos não informados foi de **0,00%**.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

027. Relatórios de Alerta e Instrução do TCE-SP

O quadro a seguir apresenta os Alertas e relatórios de Instrução relacionados ao acompanhamento da Gestão Fiscal da administração emitidos pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo através do Sistema AUDESP - Auditoria Eletrônica de Contas Públicas.

RELATÓRIO DE ALERTA	
Tipo de Processo	Mês
ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	Maio
ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	Abril
ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	Março
ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	Fevereiro
ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	Janeiro

RELATÓRIO DE INSTRUÇÃO	
Mês	
Maio	
Abril	
Março	
Fevereiro	
Janeiro	

Quantidade de Alerta **5**

Quantidade de Instrução **5**

Certificamos que até o período analisado foram emitidos 5 relatórios de alerta com situações desfavoráveis e 5 relatórios de instrução com indicadores da situação fiscal da Entidade.



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

028. Avaliação dos Projetos de Governo Previstos no Orçamento

O quadro a seguir apresenta o valor autorizado na Lei Orçamentária Anual destinados a projetos governamentais comparado com a despesa empenhada e liquidada.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DOS PROJETOS DE GOVERNO						
DESCRIÇÃO	INICIAL	ATUALIZADO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%
1001-REFORMA E ADEQUAÇÃO MERCADO MUNICIPAL	2.000,00	115.199,21	113.199,21	98,26	113.199,21	98,26
1002-IMPLEMENTAÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO E RECAPEAMENTO	1.100.000,00	1.510.000,00	323.744,19	21,44	307.802,75	20,38
1008-CONSTRUÇÃO, REFORMA E AMPLIAÇÃO DE POLIESPORTIVO	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1009-AQUISIÇÃO DE SEMAFOROS	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010-REFORMA E AMPLIAÇÃO DA BIBLIOTECA MUNICIPAL	15.150,00	15.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1011-REFORMA E AMPLIAÇÃO DO TEATRO MUNICIPAL	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1012-CASA DE ABRIGO ADOLESCENTE	38.800,00	18.527,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1013-CONJUNTOS HABITACIONAIS	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1015-REF. E /OU AMPLIAÇÃO DO PARQUE ECOLÓGICO DE EXPOSI	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1016-AQUISIÇÃO DE TRATOR, MAQUINAS E IMPLEMENTOS AGRICO	400.000,00	452.840,00	95.000,00	20,97	0,00	0,00
1017-INFRAESTRUTURA EM CONJ HAB DE INTERESSE SOCIAL	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1019-CONSTRUÇÃO, REFORMA, AMPLIAÇÃO E REVITALIZAÇÃO DE	100.000,00	280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1025-ATENÇÃO BÁSICA - INVESTIMENTO	100,00	542.000,00	148.101,77	27,32	148.101,77	27,32
1026-ATENÇÃO ESPECIALIZADA - INVESTIMENTO	100,00	200.073,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1027-VIGILÂNCIA SANITÁRIA - INVESTIMENTO	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1028-VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA - INVESTIMENTO	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1029-SERVIÇOS DE ATENDIMENTO ESPECIALIZADO DST/AIDS - I	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1032-GESTÃO E DESENVOLVIMENTO DE TECNOLOGIAS EM SAÚDE N	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1036-RECAPEAMENTO E MANUTENÇÃO DE VIAS DO DISTRITO DE I	11.000,00	11.000,00	1.500,00	13,63	1.500,00	13,63
1038-COMBATE PANDEMIA COVID 19	0,00	1.503.842,84	1.279.800,00	85,10	1.278.300,00	85,00
1043-RESTRUTURAÇÃO TERMINA, RECUPERAÇÃO E INSTALAÇÃO DE	5.000,00	5.000,00	1.170,00	23,40	0,00	0,00
1046-TIRO DE GUERRA	100.000,00	100.000,00	19.260,00	19,26	0,00	0,00
1047-OBRAS SOCIAIS DA PARÓQUIA SANTA LUZIA	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1048-REFORMA E ADEQUAÇÕES - PRÉDIO DA UPA 24 HRS	0,00	850.000,00	350.000,00	41,17	0,00	0,00
1050-AQUISIÇÃO DE IMPLEMENTOS AGRÍCOLAS	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1051-AQUISIÇÃO DE MÁQUINAS AGRÍCOLAS	0,00	688.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1052-CONSTRUÇÃO DA PRAÇA JOANA FIGUEIREDO BARRETO	0,00	222.857,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1053-BLINV INVESTIMENTO	0,00	49.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1054-ACADEMIA DA SAUDE	0,00	184.521,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1055-CONJUNTOS HABITACIONAIS	0,00	765.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.022.551,00	7.864.962,15	2.331.775,17	29,65	1.848.903,73	23,51



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

029. Avaliação das Atividades de Governo Previstas no Orçamento

O quadro a seguir apresenta o valor autorizado na Lei Orçamentária Anual destinados a atividades governamentais comparado com a despesa empenhada e liquidada.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DAS ATIVIDADES DE GOVERNO						
AÇÃO DO GOVERNO	INICIAL	ATUALIZADO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%
2001-MANUTENÇÃO DO GABINETE DO PREFEITO	1.407.400,00	1.613.300,00	1.145.443,40	71,00	1.088.902,72	67,49
2002-MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE PLANEJAMENTO	205.400,00	205.400,00	131.993,00	64,26	115.504,00	56,23
2003-MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO DE ASSESSORIA JURÍDICA	1.436.700,00	1.436.700,00	843.040,76	58,67	804.610,32	56,00
2004-MANUTENÇÃO DA DIRETORIA ADMINISTRATIVA	4.892.500,00	5.003.440,10	2.919.107,48	58,34	2.721.036,98	54,38
2005-CAPACITAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DE PESSOAS	13.000,00	13.000,00	5.045,00	38,80	5.045,00	38,80
2006-MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DOS DISTRITOS	1.659.030,00	1.449.030,00	861.068,06	59,42	845.425,58	58,34
2007-SESMET - MEDICINA DO TRABALHO	180.750,00	130.750,00	48.809,42	37,33	48.809,42	37,33
2008-APOSENTADORIA E PENSÃO	3.164.000,00	3.164.000,00	1.517.216,75	47,95	1.476.411,95	46,66
2009-MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE FINANÇAS	14.979.749,03	33.526.939,03	17.420.075,38	51,95	17.225.121,83	51,37
2010-MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE OBRAS	3.135.500,00	3.438.390,79	1.886.655,34	54,87	1.824.330,94	53,05
2011-MANUTENÇÃO DIRETORIA DE SERVIÇOS URBANOS	4.622.000,00	6.798.000,00	3.604.329,08	53,02	3.484.481,31	51,25
2012-MANUTENÇÃO DO CORPO DE BOMBEIROS	554.000,00	554.000,00	407.326,90	73,52	390.273,28	70,44
2013-MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE SAÚDE	26.157.450,00	25.197.450,00	14.038.856,16	55,71	13.731.519,39	54,49
2014-UPA - UNIDADE DE PRONTO ATENDIMENTO	1.200.000,00	1.200.000,00	600.000,00	50,00	600.000,00	50,00
2016-MANUTENÇÃO DA ATENÇÃO BÁSICA	10.335.173,00	14.408.109,61	7.822.487,42	54,29	7.718.945,19	53,57
2017-MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE	4.343.103,60	5.032.103,60	3.225.158,88	64,09	2.471.482,43	49,11
2018-BLOCO MAC - IRMANDADE SANTA CASA DE MISERICORDIA	11.139.477,00	13.228.877,96	11.866.540,61	89,70	5.743.060,73	43,41
2021-BLOCO MAC - SAMU	1.370.000,00	2.240.000,00	1.686.133,12	75,27	1.088.623,54	48,59
2023-BLOCO MAC - CENTRO ATEND CAPS I SAUDE MENTAL	740.915,40	730.915,40	364.910,00	49,92	228.520,00	31,26
2024-DST/AIDS	121.000,00	101.000,00	19.574,00	19,38	17.079,00	16,90
2025-VIGILANCIA SANITARIA	680.350,00	681.750,00	379.856,77	55,71	373.516,12	54,78
2026-SERVIÇO DE VERIFICAÇÃO DE OBITO - SVO	170.000,00	170.000,00	39.337,68	23,13	39.337,68	23,13
2027-VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA	2.035.000,00	2.029.000,00	918.478,58	45,26	916.267,03	45,15
2028-ASSISTENCIA FARMACEUTICA	2.962.262,00	3.326.262,00	2.340.475,40	70,36	1.815.149,39	54,57
2029-MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE EDUCAÇÃO	3.090.000,00	2.512.500,00	1.408.898,53	56,07	1.401.974,02	55,79
2030-MANUTENÇÃO ENSINO - PESSOAL DE APOIO	7.699.000,00	7.099.000,00	3.152.045,72	44,40	3.111.614,54	43,83
2031-MANUTENÇÃO DO ENSINO FUNDAMENTAL I	8.261.630,00	6.051.624,90	2.106.946,66	34,81	1.908.773,47	31,54
2032-MANUTENÇÃO DO ENSINO INFANTIL - CRECHE	9.134.500,00	8.949.154,22	4.213.730,67	47,08	3.629.176,59	40,55
2033-VALORIZAÇÃO DO MAGISTÉRIO - ENSINO FUNDAMENTAL - 7	6.551.500,00	6.551.500,00	6.114.046,38	93,32	6.114.046,38	93,32
2034-VALORIZAÇÃO DO MAGISTÉRIO - ENSINO INFANTIL - 70%	14.143.000,00	14.160.000,00	13.031.257,69	92,02	13.031.257,69	92,02
2035-OPERACIONALIZAÇÃO DO FUNDEB - 30%	3.558.000,00	3.558.000,00	1.532.930,10	43,08	1.532.930,10	43,08
2036-MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE DO ALUNO	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037-TRANSPORTE - ENSINO FUNDAMENTAL	2.174.000,00	2.644.000,00	2.494.478,67	94,34	2.256.383,85	85,33
2038-TRANSPORTE - ENSINO MÉDIO	50.500,00	50.500,00	44.276,40	87,67	43.476,40	86,09
2039-TRANSPORTE - ENSINO INFANTIL CRECHE	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040-MANUTENÇÃO DO ENSINO MÉDIO	180.000,00	300.000,00	109.775,70	36,59	109.775,70	36,59
2041-MANUTENÇÃO DO PEJA - PROGRAMA DE ENSINO JOVENS E A	45.500,00	45.500,00	3.245,99	7,13	3.245,99	7,13
2042-MANUTENÇÃO DA MERENDA ESCOLAR	2.222.590,00	2.422.590,00	1.660.348,09	68,53	1.520.525,21	62,76
2043-MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE ESPORTE E LAZER	2.727.110,00	2.639.140,00	1.534.228,76	58,13	1.472.185,15	55,78



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

AÇÃO DO GOVERNO	INICIAL	ATUALIZADO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%
2044-MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DO PATIO MUNICIPAL	2.280.500,00	2.310.500,00	1.693.240,72	73,28	1.654.048,80	71,58
2045-MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE TRANSITO	5.146.000,00	5.096.200,00	2.269.847,53	44,54	1.989.576,44	39,04
2046-GUARDA MUNICIPAL	2.309.510,00	2.109.510,00	1.547.924,86	73,37	1.512.788,33	71,71
2047-MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE CULTURA E TURISMO	1.964.000,00	1.964.000,00	1.264.781,27	64,39	1.152.194,84	58,66
2048-MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE GESTÃO E DESENVOLVIMENT	583.855,00	583.855,00	219.656,41	37,62	219.072,89	37,52
2049-MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL	2.209.830,00	2.259.285,00	1.089.719,60	48,23	1.022.555,52	45,26
2050-MANUTENÇÃO CONSELHO TUTELAR	324.830,00	324.830,00	96.542,13	29,72	88.870,76	27,35
2051-FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	982.000,00	982.000,00	891.154,28	90,74	891.154,28	90,74
2052-MANUT. FUND.MUN.ASSIST. CRIANÇA E ADOLESC - PROT.	2.051.000,00	2.051.000,00	1.451.288,40	70,76	706.878,02	34,46
2053-MANUT. FUND.MUN.ASSIST. IDOSO - PROT. ESPECIAL	1.004.500,00	694.500,00	562.847,71	81,04	528.660,41	76,12
2054-MANUT. FUND.MUN.ASSIST. CRIANÇA E ADOLESC - PROT.	933.000,00	933.000,00	690.971,76	74,05	383.818,43	41,13
2055-CREAS - CENTRO DE REFERENCIA ESPECIAL DE ASSISTENC	511.270,00	501.270,00	202.495,87	40,39	197.789,50	39,45
2056-CRAS - CENTRO DE REFERÊNCIA ASSISTENCIA SOCIAL	807.310,00	872.310,00	331.682,89	38,02	330.261,18	37,86
2057-FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA AO IDOSO	475.150,00	520.150,00	74.585,30	14,33	74.585,30	14,33
2058-FUNDO MUNIC ASSIST CRIANÇA E ADOLESC PROT ESPECIAL	1.181.600,00	1.181.600,00	269.954,56	22,84	145.411,67	12,30
2059-MANUTENÇÃO DA DIRETORIA DE AGRICULTURA E MEIO AMBI	5.081.220,00	5.028.380,00	3.174.456,07	63,13	2.846.200,86	56,60
2060-MANUTENÇÃO DO SERV. ESTRADA E RODAGEM	666.600,00	666.600,00	325.455,77	48,82	311.299,50	46,69
2062-CENTRO DIA DO IDOSO	20.000,00	20.000,00	16.315,47	81,57	15.918,73	79,59
2064-MANUTENÇÃO DO ENSINO INFANTIL - PRÉ ESCOLA	1.440.000,00	3.290.000,00	1.157.150,93	35,17	1.051.024,58	31,94
2065-TRANSPORTE - ENSINO INFANTIL PRÉ ESCOLA	1.000.500,00	2.571.500,00	728.351,49	28,32	609.035,49	23,68
2066-GESTÃO DO SUS	37.500,00	37.500,00	924,59	2,46	0,00	0,00
2070-UCI - UNIDADE DE CONTROLE INTERNO	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2071-OUVIDORIA	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2072-PAT - POSTO DE ATENDIMENTO AO TRABALHADOR	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2073-BANCO DO POVO	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2074-DEFESA CIVIL	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2106-BLOCO MAC - SAÚDE MENTAL	3.226.950,00	3.533.950,00	2.047.421,81	57,93	1.471.624,15	41,64
2107-LAR MARIA IMACULADA	25.875,00	25.875,00	25.875,00	100,00	25.875,00	100,00
2108-ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS - APAE	64.000,97	64.000,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2109-LAR DOS VELHINHOS DR. ADOLPHO BARRETTO	54.475,00	154.475,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2110-NUCLEO DE ATENDIMENTO INTEGRADO - NAI - DISTRITO D	19.028,00	19.028,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2112-CENTRO DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL - ARTESANATO	25.602,00	25.875,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2113-NUCLEO DE ATENDIMENTO INTEGRADO - NAI - DISTRITO D	13.800,00	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2115-ASSOC. CRISTÁ SÃO FRANCISCO - PROJETO BEIJA-FLOR	20.875,00	70.875,00	20.875,00	29,45	20.875,00	29,45
2116-ASSOCIAÇÃO SÃO FRANCISCO	15.700,00	15.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2118-ASSOCIAÇÃO DE PROTETORA DE ANIMAIS SÃO FRANCISCO D	27.775,00	27.775,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2119-NUCLEO DE ATENDIMENTO INTEGRADO - NAI - BAIRRO SAN	10.228,00	10.228,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2122-MANUTENÇÃO DO SERVIÇO DE COLETA E TRANSPORTE DE RE	2.500.000,00	3.900.000,00	2.062.417,43	52,88	1.773.939,33	45,48
2123-NÚCLEO DE ATENDIMENTO INTEGRADO ? NAI ? PSF SR ANT	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2124-LIONS CLUB DE MOCOCA	10.350,00	10.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2125-GRUPO ARCO ÍRIS	14.700,00	14.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2126-CENTRO DE VOLUNTARIADO DE MOCOCA ? PROJETO ANA LÚC	10.350,00	10.350,00	10.350,00	100,00	5.175,00	50,00
2127-GRUPO TUMM ? TODOS UNIDOS MUDAREMOS O MUNDO	5.175,00	5.175,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2128-NÚCLEO DE ATENDIMENTO INTEGRADO - NAI - DO BAIRRO	20.700,00	20.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

AÇÃO DO GOVERNO	INICIAL	ATUALIZADO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%
2129-NUCLEO DE ATENDIMENTO INTEGRADO - NAI - BAIRRO NEN	20.700,00	20.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2130-NUCLEO DE ATENDIMENTO INTEGRADO - NAI - DR. VITAL	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2131-APRUMO - ASSOCIAÇÃO DE PRODUTORES RURAIS DE MOCOCA	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2132-CORPORAÇÃO MUSICAL FILARMÔNICA MOCOQUENSE	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2133-ZOONOSES	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2134-CASA DE ACOLHIMENTO BARRETO	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2135-CASA DE ACOLHIMENTO - JAÚ	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2136-FUNÇÃO DELEGADA	0,00	200.000,00	200.000,00	100,00	104.044,08	52,02
TOTAL	194.582.449,00	225.187.374,58	133.924.415,40	59,47	120.041.497,01	53,31



Prefeitura Municipal de Mococa

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Junho de 2022

030. Conclusão

Mediante nossas análises para o período, 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, assinado o presente relatório de controle.

Atenciosamente.

Mococa, 30 de Junho de 2022.